

# 湖南丽臣实业股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度湖南丽臣实业股份有限公司（以下简称“公司”）2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量情况如下：

### 一、 报告期内主要财务数据和指标（单位：人民币万元）

项 目	2021年度	2020年度	增减幅度
营业收入	274,853.48	237,066.50	15.94%
利润总额	19,467.41	25,340.09	-23.18%
归属母公司的 所有者净利润	17,883.14	22,233.12	-19.57%
基本每股收益	2.45	3.29	-25.53%
加权平均净资产 收益率	14.56%	27.47%	同比减少 12.92个百分点
项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
资产总额	244,382.19	151,316.00	61.50%
归属于母公司的 所有者权益	202,092.76	90,544.28	123.20%

### 二、 报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量情况

#### （一）资产状况（单位：人民币万元）

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
货币资金	78,218.94	18,608.59	320.34%
交易性金融资产	5,000.00	0	-
应收账款	37,476.54	30,905.76	21.26%
应收款项融资	1,225.34	952.14	28.69%

预付款项	1,675.09	2,299.57	-27.16%
其他应收款	86.43	106.41	-18.78%
存货	31,003.54	22,451.36	38.09%
其他流动资产	1,028.12	943.43	8.98%
在建工程	1,212.75	1,816.88	-33.25%
其他非流动资产	9,065.25	3,496.04	159.30%
资产总计	244,382.19	151,316.00	61.50%

1. 货币资金78,218.94万元，比年初增加320.34%，主要是报告期公司首次公开募股所得募投资金到账所致。
2. 交易性金融资产5,000.00万元，为报告期公司购买理财结构性存款理财产品（尚未到期）所致。
3. 应收账款37,476.54万元，比年初增加21.26%，主要是报告期内公司营业收入规模增长所致。
4. 应收款项融资1,225.34万元，比年初增加28.69%，主要是报告期公司营业收入规模增长导致票据结算增多所致。
5. 预付款项1,675.09万元，比年初减少27.16%，主要是报告期公司预付款项减少所致。
6. 存货31,003.54万元，比年初增加38.09%，主要原因为受原材料价格上涨影响存货账面价值相应提高。
7. 在建工程1,212.75万元，比年初减少33.25%，主要为上期项目在本期完工，本期新的募投项目陆续投入施工。
8. 其他非流动资产9065.25万元，比年初增加159.3%，主要为上海生产基地的募投项目逐步进行实施阶段，土地工程类付款增加。

（二）负债状况（单位：人民币万元）

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
短期借款	0	25,024.67	-100.00%
应付票据	8,389.02	1,780.00	371.29%
应付账款	21,085.61	19,881.85	6.05%
合同负债	2,006.41	2,610.02	-23.13%

应付职工薪酬	1,916.65	1,850.34	3.58%
应交税费	719.22	1,228.44	-41.45%
其他流动负债	200.90	285.25	-29.57%
负债总计	42,289.43	60,771.72	-30.41%

1. 短期借款0元，比年初减少100%，主要原因系本期公司盈利水平良好，募集资金到位后营运资金相对宽裕，公司以自有资金偿还前期借款。
2. 应付票据8,389.02万元，比年初增加371.29%，主要为下半年票据结算增加。
3. 合同负债2,006.41万元，比年初减少23.12%，主要是报告期公司客户预付的货款较上年减少所致。
4. 应交税费719.22万元，比年初减少41.45%，主要为本期增值税进项税额增加及所得税税收优惠政策力度加大。

(三) 所有者权益（单位：人民币万元）

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
股本	8,999.55	6,749.55	33.34%
资本公积	125,391.98	33,971.99	269.10%
专项储备	27.25	31.89	-14.56%
盈余公积	4,077.72	3,374.78	20.83%
未分配利润	63,596.27	46,416.07	37.01%
所有者权益合计	202,092.76	90,544.28	123.20%

1. 股本8,999.55万元，比年初增加33.34%，主要是报告期公司首次公开募股导致股本数增加所致。
2. 资本公积125,391.984万元，比年初增加269.10%，主要是报告期公司首次公开募股所募集的资金转入所致。

(四) 经营情况（单位：人民币万元）

项 目	2021年度	2020年度	增减幅度
营业收入	274,853.48	237,066.50	15.94%
营业成本	230,698.60	190,876.69	20.86%
税金及附加	1,021.51	1,001.46	2.00%
销售费用	4,220.57	3,724.14	13.33%
管理费用	10,773.57	10,049.31	7.21%
研发费用	9,451.80	8,373.96	12.87%
财务费用	527.92	801.43	-34.13%
其他收益	1,676.03	3,818.83	-56.11%
信用减值损失	-371.39	-187.55	98.02%
资产减值损失	-60.90	-331.07	-81.61%
资产处置收益	2.06	32.78	-93.73%
营业外收入	24.94	92.69	-73.09%
营业外支出	71.62	440.61	-83.75%
利润总额	19,467.41	25,340.09	-23.18%
所得税费用	1,584.27	3,106.97	-49.01%
净利润	17,883.14	22,233.12	-19.57%
归属母公司股东的净利润	17,883.14	22,233.12	-19.57%

1. 营业收入274,853.48万元，同比增加15.94%，主要是报告期公司业务规模增长所致。
2. 营业成本230,698.60万元，同比增加20.86%，主要是报告期公司业务规模增长以及上游原材料价格上升所致。
3. 销售费用4,220.57万元，同比增加13.33%，主要为本期薪酬上调及上期疫情社保优惠政策影响
4. 管理费用10,773.57万元，同比增加7.21%，主要受以下几方面因素影响：（1）本期职工薪酬上调的同时因疫情原因上期社保享受阶段性政策优惠；（2）长沙基地新办公楼自2020年四季度转入固定资产，本期计提折旧增加。

5. 财务费用527.92万元，同比减少34.13%，主要原因系本期募集资金到位后利息收入相应增加
6. 其他收益1,676.03万元，同比减少56.11%，主要是报告期公司收到的政府补助同比减少所致。
7. 所得税费用1,584.27万元，同比减少49.01%，主要是报告期公司所享受的税收优惠政策力度加大所致。

(五) 现金流量情况（单位：人民币万元）

项 目	2021年度	2020年度	增减变动	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	16,774.13	21,784.61	-5,010.48	-23.00%
投资活动产生的现金流量净额	-26,779.70	-15,039.61	-11,740.09	78.06%
筹资活动产生的现金流量净额	70,163.42	-8,361.51	78,524.94	-939.12%
现金及现金等价物净增加额	60,105.20	-1,737.49	61,842.69	-3559.32%

1. 经营活动产生的现金流量净额1.67亿元对比上期2.17亿元，同比减少22.99%，（1）受主要原材料价格上涨影响，本报告期公司因经营及备货产生的采购现金流支出金额较大；（2）综合考虑政策性搬迁补助及其结算所得税支出后，当期收到政府补助相对于上期有所减少；（3）

由于本期职工薪酬上调以及上期社保阶段性优惠政策,本期支付职工薪酬有所增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额2.68亿元对比上期1.5亿元,同比增加78.07%,主要原因系公司本期投资收回的现金减少(主要为投资理财)。
3. 筹资活动现金流入12.74亿对比上期3.5亿,同比增加260.65%,主要原因为公司IPO募集资金到账;筹资活动现金流出5.72亿对比上期4.37亿,同比增加30.99%主要原因系募集资金到账后公司运营资金相对宽裕,相应偿还前期银行借款;筹资活动产生的现金流量净额7.02亿元对比上期净流出0.84亿元,同比增加939.12%,主要系上述两方面因素综合影响所致。

湖南丽臣实业股份有限公司董事会

二〇二二年三月二十九日