

# 成都云图控股股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

### 一、财务报表审计意见

公司2021年度财务决算报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2022）11-71号无保留意见的审计报告，认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、报告期内主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
营业收入	14,897,827,625.29	9,154,316,093.30	62.74%
归属于上市公司股东的净利润	1,231,723,856.10	498,555,543.48	147.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,145,287,349.96	431,568,273.67	165.38%
经营活动产生的现金流量净额	980,030,681.01	998,415,151.67	-1.84%
基本每股收益（元/股）	1.23	0.49	148.67%
稀释每股收益（元/股）	1.22	0.49	147.06%
加权平均净资产收益率（%）	31.59%	14.58%	上升 17.01 个百分点
项目	2021年末	2020年末	同比增减
总资产	13,574,891,747.84	10,228,958,657.13	32.71%
归属于上市公司股东的净资产	4,482,528,914.82	3,442,326,088.02	30.22%

报告期公司营业收入、净利润等经营业绩大幅增长的主要原因系：1、报告期内，公司复合肥产品销量同比增加；2、报告期内，公司联碱产品销售价格同比上涨，毛利率同比增加；3、报告期内，公司磷化工产品销售价格同比上涨，毛利率同比增加。

### 三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2021年末	2020年末	同比增减	重大变动情况说明
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	0.00%	不适用
资本公积	1,086,254,356.36	1,123,015,213.75	-3.27%	不适用
盈余公积	196,217,897.83	168,417,447.74	16.51%	不适用
未分配利润	2,237,875,759.76	1,235,672,353.75	81.11%	主要系公司2021年经营业绩增长所致。
归属于母公司所有者权益	4,482,528,914.82	3,442,326,088.02	30.22%	

### 四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

## （一）财务状况分析

### 1、主要资产情况分析

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减	重大变动情况说明
货币资金	1,765,990,443.95	1,193,716,891.48	47.94%	主要系报告期银行存款及其他货币资金较年初增加所致。
应收账款	405,459,534.86	440,770,132.03	-8.01%	不适用
应收账款融资	58,973,556.99	74,204,866.09	-20.53%	不适用
预付款项	992,459,318.99	563,053,901.71	76.26%	主要系 2021 年度主要原材料价格大幅上涨以及公司业务规模扩大，公司为降低采购成本，通过预付货款锁定采购价格，导致预付账款金额上升。
存货	2,728,170,844.49	1,784,915,854.94	52.85%	主要系氮、磷、钾等原材料价格上涨，且由于复合肥销量增长，公司相应增加原材料储备所致。
其他流动资产	360,569,472.15	207,894,301.92	73.44%	主要系报告期待抵扣增值税较年初增加所致。
其他非流动金融资产	320,000,000.00	1,999,500.00	15,904.00%	主要系报告期增加江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）和宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）投资所致。
固定资产	4,261,058,070.60	3,656,485,584.11	16.53%	不适用
在建工程	886,334,540.11	963,706,693.36	-8.03%	不适用
无形资产	808,908,851.22	846,791,675.90	-4.47%	不适用
长期待摊费用	268,983,483.06	241,982,812.34	11.16%	不适用
递延所得税资产	76,248,277.76	57,699,571.96	32.15%	主要系报告期因实施员工持股计划导致暂时性差异增加，相应确认递延所得税资产较年初增加所致。
其他非流动资产	193,479,972.01	87,187,603.38	121.91%	主要系报告期预付设备及工程款较年初增加所致。

### 2、主要负债情况分析

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	同比增减	重大变动情况说明
短期借款	2,774,299,206.38	2,287,154,295.22	21.30%	不适用
应付票据	1,095,736,000.00	993,790,000.00	10.26%	不适用
应付账款	827,458,919.85	576,875,706.60	43.44%	主要系报告期应付原材料款较年初增加所致。
合同负债	2,076,386,924.26	1,258,247,137.11	65.02%	主要系报告期预收货款较年初增加所致。
应交税费	200,818,749.54	76,173,221.64	163.63%	主要系报告期企业所得税较年初增加所致。
其他应付款	134,154,844.42	88,074,402.89	52.32%	主要系报告期收取第二期、第三期员

				工持股计划认购款所致。
一年内到期的非流动负债	541,232,192.87	677,435,732.12	-20.11%	不适用
其他流动负债	192,912,331.86	113,366,462.06	70.17%	主要系报告期预收待转销项税额较年初增加所致。
长期借款	777,906,246.40	366,013,724.80	112.53%	主要系报告期增加银行长期借款所致。
长期应付款	233,441,973.99	132,311,369.34	76.43%	主要系报告期公司归还到期的融资租赁本金后又重新借入，导致超过一年的融资租赁本金较年初增加。
递延收益	85,637,056.22	99,032,523.52	-13.53%	不适用
递延所得税负债	32,537,809.47	16,008,645.96	103.25%	主要系报告期因一次性税前扣除的固定资产增加，导致应纳税暂时性差异增加，相应确认递延所得税负债所致。

## (二) 经营成果分析

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减	重大变动情况说明
营业收入	14,897,827,625.29	9,154,316,093.30	62.74%	主要系报告期公司复合肥产品销量同比增加、联碱产品销售价格同比上涨以及磷化工产品销售价格同比上涨所致。
营业成本	12,135,365,161.00	7,525,138,933.54	61.26%	主要系报告期公司复合肥产品销量同比增加，以及报告期与存货生产和加工相关的固定资产修理费计入存货成本核算所致。
销售费用	281,063,390.56	239,259,699.90	17.47%	不适用
管理费用	542,841,030.48	456,858,109.58	18.82%	不适用
研发费用	205,714,940.52	151,205,498.26	36.05%	主要系报告期研发投入材料价格同比增加所致。
财务费用	179,465,439.22	133,640,472.57	34.29%	主要系报告期利息支出同比增加所致。
其他收益	77,001,982.70	48,984,066.41	57.20%	主要系报告期收到的政府补贴同比增加所致。
营业利润	1,524,358,895.80	650,083,420.88	134.49%	主要系报告期公司复合肥产品销量同比增加、联碱产品销售价格同比上涨以及磷化工产品销售价格同比上涨，导致公司业绩增长。
所得税费用	273,343,135.11	122,249,459.61	123.59%	主要系报告期利润总额增长导致所得税费用同比增加。

## (三) 现金流量分析

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减	重大变动情况说明
经营活动产生的现金流	980,030,681.01	998,415,151.67	-1.84%	不适用

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-903,883,076.56	-405,944,751.07	-122.66%	主要系报告期“投资支付的现金”同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	236,916,271.16	-549,695,424.60	143.10%	主要系报告期“取得借款收到的现金”同比增加所致。

以上财务决算报告，尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

成都云图控股股份有限公司董事会

2022年4月15日