

浙江新农化工股份有限公司

2021 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江新农化工股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“中汇会审[2022]2305 号”标准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。现将经审计后公司 2021 年度的财务决算情况报告如下：

一、执行《新租赁准则》说明

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订印发了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

因首次执行新租赁准则，对首次执行当年年初的财务报表相关项目进行了调整。为增强可比性，本年度财务决算报告的期初数以按照执行新租赁准则调整后的数据列示。

二、主要会计数据和财务指标

报告期，公司实现营业收入 116,257.10 万元，归属于母公司所有者的净利润 13,787.37 万元，每股收益 0.88 元。截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 155,288.13 万元，归属于母公司所有者权益为 113,939.54 万元。

项 目	2021 年	2020 年	增减率
营业收入（万元）	116,257.10	119,367.51	-2.61%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,787.37	17,524.25	-21.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	11,862.81	14,861.91	-20.18%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	21,155.25	14,094.22	50.10%

基本每股收益（元/股）	0.88	1.12	-21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.88	1.12	-21.43%
加权平均净资产收益率	12.34%	17.66%	-5.32 个百分点

项 目	2021 年末	2021 年初	增减率
总资产（万元）	155,288.13	135,005.75	15.02%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	113,939.54	106,605.66	6.88%

三、经营成果、财务状况和现金流量情况分析

（一）报告期经营成果情况

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	2021 年与 2020 年对比	
			增减额	增减率
一、营业收入	116,257.10	119,367.51	-3,110.41	-2.61%
二、减：营业成本	80,674.61	82,602.42	-1,927.81	-2.33%
税金及附加	576.19	783.43	-207.24	-26.45%
销售费用	5,833.60	4,555.97	1,277.63	28.04%
管理费用	8,196.16	6,562.37	1,633.79	24.90%
研发费用	7,572.28	6,238.00	1,334.28	21.39%
财务费用	274.28	1,053.90	-779.62	-73.97%
加：其他收益	326.65	500.53	-173.88	-34.74%
投资收益（损失以“-”填列）	1,929.89	1,997.55	-67.66	-3.39%
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	134.94	139.90	-4.96	-3.55%
信用减值损失（损失以“-”填列）	-19.69	-78.30	-58.61	-74.85%
资产减值损失（损失以“-”填列）	-61.30	-48.45	12.85	26.52%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19.67	17.65	-37.32	-211.42%
三、营业利润	15,420.79	20,100.31	-4,679.52	-23.28%
加：营业外收入	41.86	36.74	5.12	13.94%
减：营业外支出	146.17	296.64	-150.47	-50.72%
四、利润总额	15,316.47	19,840.40	-4,523.93	-22.80%
减：所得税	1,529.10	2,316.16	-787.06	-33.98%
五、净利润	13,787.37	17,524.25	-3,736.88	-21.32%

各项目增减的主要原因如下：

1、财务费用较上年减少 779.62 万元，下降 73.97%，主要系美元汇率波动导致汇兑损失减少所致。

2、其他收益较上年减少 173.88 万元，下降 34.74%，主要系本年政府补助减少所致。

3、信用减值损失较上年减少 58.61 万元，下降 74.85%，主要系由于本年收入有所下降，本期应收账款的增幅小于上期应收账款的增幅所致。

4、资产处置收益较上年减少 37.32 万元，下降 211.42%，主要系本年资产处置损失增加所致。

5、营业外支出较上年减少 150.47 万元，下降 50.72%，主要系本年捐赠支出减少所致。

6、所得税费用较上年减少 787.06 万元，下降 33.98%，主要系本年利润下降以及研发加计扣除政策力度加大所致。

(二) 资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2021 年末		2021 年初		期末与期初对比	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减率
货币资金	16,170.64	10.41%	21,383.36	15.79%	-5,212.72	-24.38%
交易性金融资产	38,141.00	24.56%	30,190.66	22.29%	7,950.34	26.33%
衍生金融资产	118.48	0.08%	153.88	0.11%	-35.40	-23.00%
应收账款	10,777.97	6.94%	11,262.30	8.32%	-484.33	-4.30%
应收款项融资	4,732.64	3.05%	1,056.01	0.78%	3,676.63	348.16%
预付款项	676.61	0.44%	347.13	0.26%	329.48	94.92%
其他应收款	462.57	0.30%	549.11	0.41%	-86.54	-15.76%
存货	14,839.55	9.56%	11,161.36	8.24%	3,678.19	32.95%
其他流动资产	1,289.85	0.83%	1,065.68	0.79%	224.17	21.04%
流动资产合计	87,209.31	56.16%	77,169.50	56.99%	10,039.81	13.01%
其他权益工具投资	10,352.53	6.67%	8,948.76	6.61%	1,403.77	15.69%
投资性房地产	136.67	0.09%	1.04	0.00%	135.63	13012.74%
固定资产	40,301.57	25.95%	36,309.50	26.81%	3,992.07	10.99%
在建工程	9,147.86	5.89%	5,652.36	4.17%	3,495.50	61.84%
使用权资产	319.12	0.21%	414.56	0.31%	-95.44	-23.02%
无形资产	4,793.04	3.09%	4,288.38	3.17%	504.66	11.77%
长期待摊费用	428.21	0.28%	340.49	0.25%	87.72	25.76%
递延所得税资产	1,265.64	0.82%	1,231.10	0.91%	34.54	2.81%
其他非流动资产	1,334.19	0.86%	1,064.62	0.79%	269.57	25.32%
非流动资产合计	68,078.82	43.84%	58,250.81	43.01%	9,828.01	16.87%
资产总计	155,288.13	100.00%	135,420.31	100.00%	19,867.82	14.67%

各项目增减的主要原因如下：

1、应收款项融资较期初增加3,676.63万元，增长348.16%，主要系公司本年根据票据到期期限优化票据使用策略所致。

2、预付款项较期初增加329.48万元，增长94.92%，主要系公司预付材料款项增加所致。

3、存货较期初增加3,678.19万元，增长32.95%，主要系公司本年进行战略性储备所致。

4、投资性房地产较期初增加135.63万元，增长13012.74%，主要系公司本年将房屋对外出租所致。

5、在建工程较期初增加3,495.50万元，增长61.84%，主要系公司本年加大环保工程项目投入所致。

(三) 负债及所有者权益构成及变动情况

单位：万元

项目	2021 年末		2021 年初		期末与期初对比	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减率
应付票据	16,055.57	10.34%	6,806.28	5.03%	9,249.29	135.89%
应付账款	17,265.41	11.12%	12,689.94	9.37%	4,575.47	36.06%
合同负债	1,269.25	0.82%	2,534.22	1.87%	-1,264.97	-49.92%
应付职工薪酬	3,190.00	2.05%	2,564.04	1.89%	625.96	24.41%
应交税费	741.46	0.48%	1,324.86	0.98%	-583.40	-44.04%
其他应付款	373.12	0.24%	454.86	0.34%	-81.74	-17.97%
一年内到期的非流动负债	70.54	0.05%	104.95	0.08%	-34.41	-32.79%
其他流动负债	8.05	0.01%	16.39	0.01%	-8.34	-50.88%
流动负债合计	38,973.41	25.10%	26,495.54	19.57%	12,477.87	47.09%
租赁负债	239.07	0.15%	309.61	0.23%	-70.54	-22.78%
递延收益	760.73	0.49%	844.68	0.62%	-83.95	-9.94%
递延所得税负债	1,375.37	0.89%	1,164.81	0.86%	210.56	18.08%
非流动负债合计	2,375.18	1.53%	2,319.10	1.71%	56.08	2.42%
负债合计	41,348.58	26.63%	28,814.64	21.28%	12,533.94	43.50%
股本	15,600.00	10.05%	12,000.00	8.86%	3,600.00	30.00%
资本公积	32,053.01	20.64%	35,653.01	26.33%	-3,600.00	-10.10%
减：库存股	4,046.68	2.61%	-	0.00%	4,046.68	100.00%
其他综合收益	7,793.79	5.02%	6,600.59	4.87%	1,193.20	18.08%
盈余公积	7,800.00	5.02%	7,208.42	5.32%	591.58	8.21%
未分配利润	54,739.42	35.25%	45,143.64	33.34%	9,595.78	21.26%
所有者权益合计	113,939.54	73.37%	106,605.66	78.72%	7,333.88	6.88%
负债和所有者权益总计	155,288.13	100.00%	135,420.31	100.00%	19,867.83	14.67%

各项目增减的主要原因如下：

1、应付票据较期初增加 9,249.29 万元，增长 135.89%，主要系公司本年根据收到的票据到期期限优化票据使用策略，用于背书支付供应商贷款的应收票据比例减少所致。

2、应付账款较期初增加 4,575.47 万元，增长 36.06%，主要系公司经营性和投资性应付款项增加所致。

3、合同负债较期初减少 1,264.97 万元，下降 49.92%，主要系制剂产品冬储预收款减少所致。

4、应交税费较期初减少 583.40 万元，下降 44.04%，主要系本期内销占比下降，应交增值税及附加税减少以及利润下降，应交所得税减少所致。

5、一年内到期的非流动负债较期初减少 34.41 万元，下降 32.79%，主要系本年支付房租租赁负债减少所致。

6、其他流动负债较期初减少 8.34 万元，下降 50.88%，主要系本年合同负债下降所致。

7、股本较期初增加 3,600 万元，增长 30.00%，主要系公司本年资本公积转增股本所致。

8、库存股较期初增加 4,046.68 万元，主要系公司本年开展股份回购所致。

（四）现金流量变化情况

单位：万元

项 目	2021 年	2020 年	2021 年与 2020 年对比	
			增减额	增减率
经营活动现金流入小计	101,875.39	99,740.38	2,135.01	2.14%
经营活动现金流出小计	80,720.14	85,646.16	-4,926.02	-5.75%
经营活动产生的现金净流量	21,155.25	14,094.22	7,061.03	50.10%
投资活动现金流入小计	64,667.59	96,466.88	-31,799.29	-32.96%
投资活动现金流出小计	83,109.21	101,232.68	-18,123.47	-17.90%
投资活动产生的现金净流量	-18,441.62	-4,765.80	-13,675.82	-286.96%
筹资活动现金流入小计	4,138.91	13,540.15	-9,401.24	-69.43%
筹资活动现金流出小计	13,547.99	18,308.66	-4,760.67	-26.00%
筹资活动产生的现金净流量	-9,409.08	-4,768.51	-4,640.57	-97.32%
汇率变动对现金的影响	-140.03	-611.46	471.43	77.10%
现金及现金等价物净增加额	-6,835.49	3,948.45	-10,783.94	-273.12%

各项目增减的主要原因如下：

1、本年经营活动产生的现金净流量较上年增加 7,061.03 万元，增长 50.10%，主要系公司加强货款回收管理，且与供应商优化结算条款，增加承兑汇票付款比例所致。

2、本年度投资活动产生的现金净流量较上年减少 13,675.82 万元，主要系本年用闲置募投资金及自有资金购买的银行理财产品在本年到期并收回本金的金

额较上年减少所致。

3、本年度筹资活动产生的现金净流出较上年减少 4,640.57 万元，主要系本年收到的承兑汇票到期保证金金额较上年减少所致。

浙江新农化工股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 27 日