

山东阳谷华泰化工股份有限公司

2021 年度财务决算报告

山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减变动幅度
营业收入（元）	2,705,300,823.52	1,943,387,548.06	39.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	283,924,923.34	125,781,030.33	125.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	264,654,653.90	118,301,942.61	123.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,537,092.96	177,719,773.31	-15.86%
基本每股收益（元/股）	0.77	0.34	126.47%
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.34	123.53%
加权平均净资产收益率	16.03%	7.70%	8.33%
项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度
资产总额（元）	2,656,976,117.04	2,306,090,924.11	15.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,927,927,248.07	1,656,044,237.36	16.42%

公司营业收入、净利润较上年同期增长主要原因是：（1）上年同期，受整体市场环境及新冠肺炎疫情的影响，公司产品销量和价格较低，同时公司终止实施了 2018 年限制性股票激励计划，原本应在剩余等待期内确认的股份支付费用 1,924.45 万元在 2020 年一季度加速提取，致使公司 2020 年度利润较低。（2）报告期内，公司主导产品加工助剂、促进剂产销量、销售价格与去年同期相比有所增长，公司 2021 年度盈利水平上升。2021 年下半年，由于上游化工原料涨价，公司产品价格传导到下游具有滞后性，故盈利水平较上半年有所下滑。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产负债情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度
货币资金	201,698,698.49	173,492,980.02	16.26%
交易性金融资产		500,000.00	
应收票据	13,909,500.00	445,500.00	3022.22%
应收账款	741,363,124.67	560,309,434.51	32.31%
应收款项融资	87,957,219.63	209,810,172.60	-58.08%
预付款项	42,629,344.35	39,479,261.07	7.98%
其他应收款	9,189,110.88	13,112,349.50	-29.92%
存货	305,556,059.56	195,690,723.80	56.14%
其他流动资产	11,976,622.60	6,390,846.77	87.40%
流动资产合计	1,414,279,680.18	1,199,231,268.27	17.93%
长期股权投资	25,907,668.14	24,369,113.98	6.31%
其他非流动金融资产	25,594,193.06	15,502,689.52	65.10%
固定资产	857,277,588.96	744,729,329.31	15.11%
在建工程	218,450,536.37	177,951,543.40	22.76%
使用权资产	2,257,846.24		
无形资产	74,199,072.13	76,505,534.16	-3.01%
长期待摊费用	2,130,524.49	291,024.98	632.08%
递延所得税资产	14,667,535.97	10,126,173.76	44.85%
其他非流动资产	22,211,471.50	57,384,246.73	-61.29%
非流动资产合计	1,242,696,436.86	1,106,859,655.84	12.27%
资产总计	2,656,976,117.04	2,306,090,924.11	15.22%
短期借款	254,353,338.16	220,142,594.06	15.54%
应付票据	181,000,000.00	165,878,391.18	9.12%
应付账款	199,452,897.82	200,605,142.26	-0.57%
合同负债	8,639,191.57	3,848,805.28	124.46%
应付职工薪酬	17,971,637.18	18,002,614.39	-0.17%
应交税费	36,479,750.67	17,912,147.44	103.66%
其他应付款	7,238,856.61	5,253,792.36	37.78%
一年内到期的非流动负债	539,884.41		

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度
其他流动负债	445,992.54	500,344.69	-10.86%
流动负债合计	706,121,548.96	632,143,831.66	11.70%
租赁负债	1,665,116.72		
递延收益	19,673,074.33	17,827,451.66	10.35%
递延所得税负债	1,589,128.96	75,403.43	2007.50%
非流动负债合计	22,927,320.01	17,902,855.09	28.07%
负债合计	729,048,868.97	650,046,686.75	12.15%
股本	375,131,706.00	375,131,706.00	
资本公积	670,392,122.87	679,917,071.07	-1.40%
库存股		51,664,997.97	
其他综合收益	-587,865.90	-1,940.06	-30201.43%
专项储备	7,643,346.40	5,887,117.36	29.83%
盈余公积	114,097,932.68	97,211,067.03	17.37%
未分配利润	761,250,006.02	549,564,213.93	38.52%
归属于母公司所有者权益合计	1,927,927,248.07	1,656,044,237.36	16.42%
所有者权益合计	1,927,927,248.07	1,656,044,237.36	16.42%
负债和所有者权益总计	2,656,976,117.04	2,306,090,924.11	15.22%

(1) 应收票据较上年末增加 3022.22%，主要是本报告期本报告期收到的商业承兑汇票增加所致。

(2) 应收账款较上年末增加 32.31%，主要是本报告期销售收入增加所致。

(3) 应收款项融资较上年末减少 58.08%，主要是本报告期采用银行承兑汇票支付方式增加所致。

(4) 存货较上年末增加 56.14%，主要是本报告期销售增长、期末备货所致。

(5) 其他流动资产较上年末增加 87.40%，主要是本报告期待抵扣的进项税额增加所致。

(6) 其他非流动金融资产较上年末增加 65.10%，主要是对分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）投资公允价值变动损益增加所致。

(7) 长期待摊费用较上年末增加 632.08%，主要是子公司上海橡实化学有限公司装修摊销增加所致。

(8) 递延所得税资产较上年末增加 44.85%，主要是合并抵消内部未实现收益增加所致。

(9) 其他非流动资产较上年末减少 61.29%，主要是预付的工程、设备款减少和期初预付的工程、设备款本期间转入固定资产所致。

(10) 合同负债较上年末增加 124.46%，主要是销售增加预收的产品款增加所致。

(11) 应交税费较上年末增加 103.66%，主要是销售增加、期末计提暂未缴纳的企业所得税增加所致。

(12) 其他应付款较上年末增加 37.78%，主要是代收款项增加所致。

(13) 递延所得税负债较上年末增加 2007.50%，主要是对分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）投资公允价值变动损益增加所致。

(14) 库存股较上年末减少 51,664,997.97 元，主要是员工持股计划实施所致。

(15) 其他综合收益较上年末减少 30201.43%，为外币财务报表折算差额所致。

(16) 未分配利润较上年末增加 38.52%，主要是销售增加、利润增加所致。

(二) 报告期损益情况

单位：元

项 目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业收入	2,705,300,823.52	1,943,387,548.06	39.21%
营业成本	2,087,495,580.44	1,565,249,712.26	33.37%
税金及附加	15,737,350.47	13,493,318.83	16.63%
销售费用	56,725,672.97	44,359,021.84	27.88%
管理费用	112,360,019.73	101,059,873.72	11.18%
研发费用	77,670,587.22	45,459,205.23	70.86%
财务费用	29,963,485.01	21,905,564.98	36.78%
其中：利息费用	17,020,001.63	10,677,132.42	59.41%
利息收入	640,107.21	2,096,191.97	-69.46%
其他收益	14,772,976.79	9,614,971.65	53.65%
投资收益（损失以“－”号填列）	2,776,545.73	2,114,306.71	31.32%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,092,089.75	1,756,887.55	76.00%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	10,091,503.54	575,697.80	1652.92%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,794,020.07	-6,102,132.09	70.60%

项 目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-729,371.27	-491,951.82	-48.26%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-311,139.85	123,467.46	-352.00%
营业利润（亏损以“-”号填列）	350,154,622.55	157,695,210.91	122.05%
营业外收入	1,072,615.26	1,888,063.05	-43.19%
营业外支出	2,986,421.93	3,500,743.45	-14.69%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	348,240,815.88	156,082,530.51	123.11%
所得税费用	64,315,892.54	30,301,500.18	112.25%
净利润（净亏损以“-”号填列）	283,924,923.34	125,781,030.33	125.73%

(1) 营业收入较上年同期增加 39.21%，主要是销售量增加、主要产品销售单价提升所致。

(2) 营业成本较上年同期增加 33.37%，主要是销售量增加、主要产品原料单价提升所致。

(3) 研发费用较上年同期增加 70.86%，主要是研发投入和研发项目增加所致。

(4) 财务费用较上年同期增加 36.78%，主要是融资规模增加所致。

(5) 其他收益较上年同期增加 53.65%，主要是收到的政府补贴增加所致。

(6) 投资收益较上年同期增加 31.32%，主要是对江苏达诺尔科技股份有限公司投资收益增加所致。

(7) 公允价值变动收益较上年同期增加 1652.92%，主要是本报告期对分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）投资公允价值变动损益增加所致。

(8) 信用减值损失较上年同期减少 70.60%，主要是本报告期销售回款速度加快、坏账准备计提减少所致。

(9) 资产减值损失较上年同期增加 48.26%，主要是本报告期部分存货减值计提增加所致。

(10) 资产处置收益较上年同期减少 352.00%，主要是本报告期固定资产处置所致。

(11) 营业外收入较上年同期减少 43.19%，主要是本报告期报废、毁损资产处置收入减少所致。

(12) 所得税费用较上年同期增加 112.25%，主要是本报告期销售增加、企业所得税相应增加所致。

(13) 净利润较上年同期增加 125.73%，主要是本报告期销售增加、利润增加所致。

(三) 报告期内现金流量变化应情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	1,820,552,265.34	1,184,486,682.20	53.70%
经营活动现金流出小计	1,671,015,172.38	1,006,766,908.89	65.98%
经营活动产生的现金流量净额	149,537,092.96	177,719,773.31	-15.86%
投资活动现金流入小计	4,917,755.30	72,699,821.16	-93.24%
投资活动现金流出小计	138,131,101.60	289,366,922.33	-52.26%
投资活动产生的现金流量净额	-133,213,346.30	-216,667,101.17	38.52%
筹资活动现金流入小计	609,583,861.30	368,860,526.00	65.26%
筹资活动现金流出小计	580,216,847.89	460,667,789.23	25.95%
筹资活动产生的现金流量净额	29,367,013.41	-91,807,263.23	131.99%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,892,517.60	-1,659,759.93	-74.27%
现金及现金等价物净增加额	42,798,242.47	-132,414,351.02	132.32%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 28,182,680.35 元，主要是本报告期购买商品、接受劳务所支付的现金增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 83,453,754.87 元，主要是本报告期投资所支付的现金减少所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 121,174,276.64 元，主要是本报告期银行融资增加所致。

(四) 报告期基本财务指标

主要指标	2021 年度	2020 年度	同比上年增减
流动比率	200.29%	189.71%	5.58%
速动比率	157.02%	158.75%	-1.09%
资产负债率	27.44%	28.19%	-2.66%
应收账款周转率（次）	4.16	3.67	13.35%
存货周转率（次）	8.33	7.68	8.46%

山东阳谷华泰化工股份有限公司

董事会

2022 年 3 月 18 日