

海南神农科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度财务报表经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留的审计报告。公司 2021 年度财务决算情况如下：

一、主要会计数据和财务指标

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年 增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 147,833,027.35 | 129,368,353.32 | 14.27% | 112,458,427.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -56,826,688.31 | -118,146,750.92 | 51.90% | -329,317,069.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -60,537,354.91 | -69,375,376.86 | 12.74% | -220,567,536.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 13,995,838.54 | 70,425,069.94 | -80.13% | -111,222,322.37 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0555 | -0.1154 | 51.91% | -0.3216 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0555 | -0.1154 | 51.91% | -0.3216 |
| 加权平均净资产收益率 | -6.31% | -11.94% | 上升 5.63 个 百分点 | -27.15% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上 年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 1,140,601,046.20 | 1,105,393,533.35 | 3.19% | 1,122,177,083.34 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 871,822,307.96 | 928,648,996.27 | -6.12% | 1,048,481,139.60 |

二、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 36,826,602.08 | 37,034,831.78 | 33,373,462.97 | 40,598,130.52 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -405,687.61 | -13,461,489.97 | -4,663,962.62 | -38,295,548.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -10,520,394.72 | -16,017,752.72 | -6,472,336.92 | -27,526,870.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,346,136.10 | -8,148,429.27 | -15,910,880.86 | 33,709,012.57 |

三、公司主要财务数据及变动情况分析

（一）资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|----------|------------------|---------|------------------|---------|--------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 219,061,037.57 | 19.21% | 203,433,539.63 | 18.31% | 0.90% | 无重大变化。 |
| 交易性金融资产 | 55,385,978.43 | 4.86% | 39,333,792.13 | 3.54% | 1.32% | 主要系深圳惟谷供应链收到债权人划转的飞马国际股票所致。 |
| 应收账款 | 39,598,355.52 | 3.47% | 49,438,255.59 | 4.45% | -0.98% | 无重大变化。 |
| 存货 | 68,781,126.55 | 6.03% | 49,063,288.51 | 4.42% | 1.61% | 主要系本期子公司湖南神农种业储备存货增加所致。 |
| 长期股权投资 | 226,196,622.97 | 19.83% | 228,398,521.39 | 20.56% | -0.72% | 无重大变化。 |
| 其他权益工具投资 | 47,000,000.00 | 4.12% | 47,000,000.00 | 4.23% | -0.11% | 无重大变化。 |
| 固定资产 | 261,780,162.68 | 22.95% | 239,900,899.81 | 21.59% | 1.36% | 主要系本期购入房屋及建筑物增加所致。 |
| 在建工程 | 26,700,881.49 | 2.34% | 31,895,249.77 | 2.87% | -0.53% | 无重大变化。 |
| 无形资产 | 155,456,658.18 | 13.63% | 162,606,314.35 | 14.63% | -1.00% | 主要系本期计提摊销所致。 |
| 应付账款 | 33,190,387.36 | 2.91% | 20,630,554.31 | 1.86% | 1.05% | 主要系本期子公司湖南神农种业应付生产种子款项增加所致。 |
| 其他应付款 | 56,323,929.92 | 4.94% | 16,740,566.06 | 1.51% | 3.43% | 主要系本期预收了子公司股权转让款所致。 |
| 预计负债 | 37,305,640.04 | 3.27% | 4,998,640.04 | 0.45% | 2.82% | 主要系公司根据全资子公司保亭南繁种业股权转让涉诉事项的进展情况,预计了负债所致。 |
| 投资性房地产 | 13,826,204.86 | 1.21% | 14,683,840.54 | 1.32% | -0.11% | 无重大变化。 |
| 使用权资产 | 11,670,818.73 | 1.02% | 14,584,926.45 | 1.31% | -0.29% | 无重大变化。 |
| 短期借款 | 12,110,147.50 | 1.06% | 16,821,360.49 | 1.51% | -0.45% | 无重大变化。 |
| 合同负债 | 17,248,583.68 | 1.51% | 9,871,152.67 | 0.89% | 0.62% | 无重大变化。 |
| 租赁负债 | 5,932,227.94 | 0.52% | 5,737,635.32 | 0.52% | 0.00% | 无重大变化。 |
| 资产合计 | 1,140,601,046.20 | 100.00% | 1,111,131,168.67 | 100.00% | | |

(二) 收入费用情况

1、收入情况

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|--|--------|---------|--------|---------|------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 营业收入合计 | 147,833,027.35 | 100% | 129,368,353.32 | 100% | 14.27% |
| 分行业 | | | | | |
| 农业 | 144,455,752.60 | 97.72% | 128,396,183.36 | 99.25% | 12.51% |
| 房产转让、房屋仓库租金收入 | 1,538,582.97 | 1.04% | 377,976.27 | 0.29% | 307.06% |
| 农业技术服务 | 558,691.78 | 0.38% | 538,396.60 | 0.42% | 3.77% |
| 供应链服务 | | | 55,797.09 | 0.04% | -100.00% |
| 储备服务 | 1,280,000.00 | 0.87% | | | |
| 分产品 | | | | | |
| 杂交水稻种子 | 79,750,396.57 | 53.95% | 81,604,508.83 | 63.08% | -2.27% |
| 玉米种子 | 21,111,288.65 | 14.28% | 15,200,441.25 | 11.75% | 38.89% |
| 蔬菜及其他种子 | 28,543,155.50 | 19.31% | 21,783,102.52 | 16.84% | 31.03% |
| 农化产品 | 11,166,774.52 | 7.55% | 6,660,472.95 | 5.15% | 67.66% |
| 稻谷、大米及米糠 | 3,884,137.36 | 2.63% | 3,147,657.81 | 2.43% | 23.40% |
| 房屋仓库租金收入 | 1,538,582.97 | 1.04% | 377,976.27 | 0.29% | 307.06% |
| 农业技术服务 | 558,691.78 | 0.38% | 538,396.60 | 0.42% | 3.77% |
| 供应链服务 | | | 55,797.09 | 0.04% | -100.00% |
| 储备服务 | 1,280,000.00 | 0.87% | | | |
| 分地区 | | | | | |
| 华东地区 | 5,691,357.59 | 3.85% | 11,846,669.15 | 9.16% | -51.96% |
| 华中地区 | 50,157,946.60 | 33.93% | 44,839,020.24 | 34.66% | 11.86% |
| 华南地区 | 10,758,152.20 | 7.28% | 23,431,434.67 | 18.11% | -54.09% |
| 西南地区 | 68,626,755.13 | 46.42% | 44,409,301.42 | 34.33% | 54.53% |
| 其他地区 | 1,794,156.72 | 1.21% | 1,366,706.04 | 1.06% | 31.28% |
| 境外 | 10,804,659.11 | 7.31% | 3,475,221.80 | 2.69% | 210.91% |

2、费用情况

单位：元

| | 2021年 | 2020年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|--------|-------------------------------|
| 销售费用 | 23,510,377.19 | 24,376,518.34 | -3.55% | 主要系本期公司继续坚持开源节流的原则，节省了相关费用所致。 |
| 管理费用 | 48,932,176.02 | 49,200,340.02 | -0.55% | 主要系本期公司继续坚持开源节流的原则，节省了相关费用所致。 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------------|----------|--|
| 财务费用 | 521,799.49 | 564,440.33 | -7.55% | |
| 研发费用 | 13,370,366.20 | 4,252,995.27 | 214.38% | 主要系报告期内公司调整研发策略,加大研发投入所致。 |
| 营业外支出 | 39,479,699.30 | 9,538,562.98 | 313.90% | 主要系公司根据全资子公司保亭南繁种业股权转让涉诉事项的进展情况,预计了负债所致。 |
| 所得税费用 | 2,493,716.68 | 96,612.70 | 2481.15% | 主要系公司全资子公司深圳惟谷供应链收回货款及违约金,相应产生所得税费用。 |

(三) 现金流量情况

单位: 元

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 199,164,157.89 | 256,324,353.84 | -22.30% |
| 经营活动现金流出小计 | 185,168,319.35 | 185,899,283.90 | -0.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,995,838.54 | 70,425,069.94 | -80.13% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,541,387,446.33 | 711,296,914.31 | 116.70% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,534,105,308.94 | 680,678,423.59 | 125.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,282,137.39 | 30,618,490.72 | -76.22% |
| 筹资活动现金流入小计 | 16,100,000.00 | 4,040,000.00 | 298.51% |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,625,637.06 | 5,689,443.37 | 280.10% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,525,637.06 | -1,649,443.37 | 235.00% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 15,627,497.94 | 99,394,252.98 | -84.28% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年较上年减少 5,642.92 万元,主要系本期全资子公司深圳惟谷供应链收回应收款项数额较上年减少,同时本期公司向供应商支付货款增加等因素共同影响所致;(2) 投资活动现金流入及流出发生额较上年增加较多,主要系本期运用同一笔资金购入、赎回银行理财产品的频率增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明:

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 1,399.58 万元,同期公司净利润为 -5,632.18 万元,经营活动产生的现金净流量与净利润存在差异的主要原因系本期发生的预计负债、非付现资产减值准备、固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销、存货和经营性应付项目的增加及经营性应收项目减少等因素影响所致,详见财务报表附注之“五、(51) 现金流量表补充资料”。

海南神农科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月七日