

# 上海金力泰化工股份有限公司

## 2021年年度财务决算报告

上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）2021年年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司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。公司财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具众会字（2022）第01994号标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业总收入85,795.94万元，同比下降3.05%；实现营业利润-14,662.01万元，同比下降254.54%；实现归属于上市公司股东净利润-11,066.09万元，同比下降221.22%。

### 一、 财务状况

#### 1、 资产构成情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度
	金额（元）	金额（元）	
货币资金	42,500,777.00	272,458,623.57	-84.40%
交易性金融资产	2,000,000.00	16,635,000.00	-87.98%
应收票据	493,233.16	1,506,776.25	-67.27%
应收账款	218,669,848.34	277,904,718.15	-21.31%
应收款项融资	101,336,174.06	177,065,646.30	-42.77%
预付款项	14,913,194.32	47,397,763.02	-68.54%
其他应收款	140,699,800.74	183,670,785.21	-23.40%
存货	371,895,723.32	93,822,860.72	296.38%
其他流动资产	43,686,655.33	559,888.76	7702.74%
<b>流动资产小计</b>	<b>936,195,406.27</b>	<b>1,071,022,061.98</b>	<b>-12.59%</b>
其他权益工具投资	4,599,275.87	4,224,668.50	8.87%
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%
投资性房地产	6,470,467.95		
固定资产	233,368,447.79	241,127,888.13	-3.22%
在建工程	39,584,477.56	39,774,211.72	-0.48%
使用权资产	7,167,452.86		
无形资产	21,401,555.53	26,926,021.03	-20.52%
开发支出	1,156,738.48		

商誉		3,850,016.60	-100.00%
长期待摊费用	2,620,684.00	4,485,743.53	-41.58%
递延所得税资产	37,237,702.39	14,128,587.59	163.56%
其他非流动资产	1,096,178.00	13,782,244.00	-92.05%
<b>非流动资产小计</b>	<b>364,702,980.43</b>	<b>358,299,381.10</b>	<b>1.79%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,300,898,386.70</b>	<b>1,429,321,443.08</b>	<b>-8.98%</b>

货币资金 2021 年期末余额 42,500,777.00 元，上期末余额 272,458,623.57 元，主要是由于公司支持全资子公司实业发展公司开展贸易业务，采购相关货品所致。

交易性金融资产 2021 年期末余额 2,000,000.00 元，上期末余额 16,635,000.00 元，主要是本期公司期末购买的银行理财产品较上期有所减少所致。

应收票据 2021 年期末余额 493,233.16 元，上期末余额 1,506,776.25 元，减少 67.27%，主要系本期公司期末应收商业承兑汇票较上期有所减少所致。

应收款项融资 2021 年期末余额 101,336,174.06 元，上期末余额 177,065,646.30 元，减少 42.77%，主要系本期公司期末应收银行承兑汇票较上期有所减少所致。

预付款项 2021 年期末余额 14,913,194.32 元，上期末余额 47,397,763.02 元，变动主要系本期全资子公司正常开展贸易业务，结算上期末预付采购款所致。

存货 2021 年期末余额 371,895,723.32 元，上期末余额 93,822,860.72 元，增加 296.38%，主要系本期全资子公司开展贸易业务，因疫情原因暂未将库存商品交付给客户所致。

其他流动资产 2021 年期末余额 43,686,655.33 元，上期末余额 559,888.76 元，增加 7702.74%，主要系本期全资子公司开展贸易业务，暂未抵扣的进项税额较多所致。

投资性房地产 2021 年期末余额 6,470,467.95 元，上期末余额 0.00 元，主要系债务重组取得的房产取得不动产权证，转入投资性房地产核算所致。

使用权资产 2021 年期末余额 7,167,452.86 元，上期末余额 0.00 元，主要系公司执行新租赁准则调整所致。

开发支出 2021 年期末余额 1,156,738.48 元，上期末余额 0.00 元，主要系本

期已进入开发阶段的内部研究开发项目支出。

商誉 2021 年期末余额 0.00 元，上期末余额 3,850,016.60 元，主要系本期对收购中科世宇（北京）科技有限公司 51% 股权后形成的并购溢价计提全额减值准备所致。

长期待摊费用 2021 年期末余额 2,620,684.00 元，上期末余额 4,485,743.53 元，减少 41.85%，主要系本期前滩企业天地二期新办公场所的装修费用按期摊销入管理费用所致。

递延所得税资产 2021 年期末余额 37,237,702.39 元，上期末余额 14,128,587.59 元，增加 163.56%，主要系本期对可弥补亏损计提递延所得税资产有所增加所致。

其他非流动资产 2021 年期末余额 1,096,178.00 元，上期末余额 13,782,244.0 元，减少 92.05%，主要系债务重组取得的房产取得不动产权证，转入投资性房地产核算所致。

## 2、负债构成情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
	金额（元）	金额（元）	
应付票据	123,365,454.62	45,103,239.86	173.52%
应付账款	138,740,444.17	196,280,799.76	-29.32%
应付职工薪酬	13,383,629.57	13,012,016.73	2.86%
应交税费	3,453,923.20	34,591,872.36	-90.02%
其他应付款	66,388,978.66	98,901,141.44	-32.87%
合同负债	16,095,160.35	2,566,650.48	527.09%
一年内到期的非流动负债	5,888,846.54		
其他流动负债	2,092,370.85	833,664.57	150.98%
<b>流动负债小计</b>	<b>369,408,807.96</b>	<b>391,289,385.20</b>	<b>-5.59%</b>
递延收益	5,067,832.50	6,726,477.50	-24.66%
递延所得税负债		612,449.27	-100.00%
<b>非流动负债小计</b>	<b>5,067,832.50</b>	<b>7,338,926.77</b>	<b>-30.95%</b>
<b>负债总计</b>	<b>374,476,640.46</b>	<b>398,628,311.97</b>	<b>-6.06%</b>

应付票据 2021 年期末余额 123,365,454.62 元，上期末余额 45,103,239.86 元，

增加 173.52%，主要系本期公司以开具银行承兑汇票形式支付供应商货款，未到期银行承兑汇票余额较上期末有所增加所致。

应交税费 2021 年期末余额 3,453,923.20 元，上期末余额 34,591,872.36 元，减少 90.02%，主要系本期公司应交增值税及应交企业所得税减少所致。

其他应付款 2021 年期末余额 66,388,978.66 元，上期末余额 98,901,141.44 元，减少 32.87%，主要系本期公司部分限制性股票解禁，对应减少回购义务所致。

合同负债 2021 年期末余额 16,095,160.35 元，上期末余额 2,566,650.48 元，主要系本期全资子公司开展贸易业务，预收货款所致。

一年内到期的非流动负债 2021 年期末余额 5,888,846.54 元，上期末余额 0.00 元，主要系公司执行新租赁准则调整所致。

其他流动负债 2021 年期末余额 2,092,370.85 元，上期末余额 833,664.57 元，主要系本期公司待转销项税额有所增加所致。

递延所得税负债 2021 年期末余额 0.00 元，上期末余额 612,449.27 元，主要系对收购中科世宇（北京）科技有限公司 51% 股权的资产评估增值部分计提全额减值准备，导致应纳税暂时性差异减少所致。

### 3、股东权益构成

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
	金额（元）	金额（元）	
股本	489,205,300.00	489,205,300.00	0.00%
资本公积	83,135,007.09	75,383,754.72	10.28%
减：库存股	40,087,316.10	54,898,023.00	-26.98%
其他综合收益	-2,890,615.52	-3,209,031.78	-9.92%
盈余公积	92,679,785.10	92,763,096.38	-0.09%
未分配利润	288,976,037.47	410,170,873.77	-29.55%
少数股东权益	15,403,548.20	21,277,161.02	-27.61%
<b>所有者权益总计</b>	<b>926,421,746.24</b>	<b>1,030,693,131.11</b>	<b>-9.82%</b>

## 二、 经营成果

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
	金额 (元)	金额 (元)	
营业收入	857,959,380.90	884,959,565.29	-3.05%
营业成本	782,045,048.81	610,985,733.87	28.00%
税金及附加	1,362,472.69	2,615,441.72	-47.91%
销售费用	85,464,362.54	98,912,955.40	-13.60%
管理费用	73,844,264.07	74,583,620.76	-0.99%
研发费用	40,372,363.83	31,046,569.41	30.04%
财务费用	1,357,976.09	250,642.19	441.80%
其他收益	6,136,768.28	4,206,293.61	45.89%
投资收益 (损失以“-”号填列)	-130,205.08	29,757,831.90	-100.44%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-12,655,197.15	-4,649,010.26	172.21%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-13,257,222.10	-727,003.84	1723.54%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-227,168.60	-274,904.10	-17.36%
营业外收入	9,470,204.15	9,924,354.29	-4.58%
营业外支出	347,268.37	291,450.75	19.15%
所得税费用	-18,580,935.10	14,278,084.93	-230.14%
<b>净利润</b>	<b>-118,916,260.90</b>	<b>90,232,627.86</b>	<b>-231.79%</b>
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>-110,660,928.76</b>	<b>91,285,666.66</b>	<b>-221.22%</b>
少数股东损益	-8,255,332.14	-1,053,038.80	683.95%
其他综合收益的税后净额	318,416.26	-1,177,140.92	-127.05%
<b>综合收益总额</b>	<b>-118,597,844.64</b>	<b>89,055,486.94</b>	<b>-233.17%</b>
<b>归属于母公司股东的综合收益总额</b>	<b>-110,342,512.50</b>	<b>90,108,525.74</b>	<b>-222.46%</b>
归属于少数股东的综合收益总额	-8,255,332.14	-1,053,038.80	683.95%

税金及附加 2021 年度比 2020 年度减少了 47.91%，主要系本期公司营业收入和增值税税赋率有所减少，导致税金及附加减少。

研发费用 2021 年度比 2020 年度增加了 30.04%，主要系：1) 公司本期持续引进核心技术骨干，人力成本支出大幅增加。2) 公司重视研发项目投入，为积极布局乘用车及新材料领域，加大了研发费用投入。

财务费用 2021 年度比 2020 年度增加 441.80%，主要系公司执行新租赁准则，将未确认融资费用记入财务费用所致。

其他收益 2021 年度比 2020 年度增加 45.89%，主要系公司本期收到的政府补助较多所致。

投资收益 2021 年度比 2010 年度减少 100.44%，主要系 2020 年度公司参与投资的并购基金—嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙）收到石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙）支付的部分业绩补偿款 3,200 万元，公司根据其在并购基金中持有份额的比例，对应确认投资收益，本期无此事项所致。

信用减值损失 2021 年度比 2020 年度增加 172.21%，主要系公司本期对应收款项预期信用损失进行充分评估，计提的坏账准备有所增加所致。

资产减值损失 2021 年度比 2020 年度增加了 1723.54%，主要系公司本期对存货可变现净值及长期资产可收回金额进行充分评估，计提的存货跌价准备及长期资产减值准备有所增加所致。

所得税费用 2021 年度比 2020 年减少 230.14%，主要系公司本期对可弥补亏损计提递延所得税资产导致递延所得税费用有所增加所致。

少数股东损益 2021 年度比 2020 年度亏损额增加 683.95%，主要系子公司亏损较上年同期有所增加所致。

### 三、 现金流量

项目	报告期金额 (元)	上年同期金额 (元)	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,104,087,529.01	1,405,096,035.12	-21.42%
经营活动现金流出小计	1,314,500,718.30	1,255,373,234.52	4.71%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-210,413,189.29</b>	<b>149,722,800.60</b>	<b>-240.54%</b>
投资活动现金流入小计	171,512,211.11	653,004,928.04	-73.73%
投资活动现金流出小计	150,187,483.25	772,646,165.28	-80.56%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>21,324,727.86</b>	<b>-119,641,237.24</b>	<b>-117.82%</b>
筹资活动现金流入小计		58,898,023.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	22,845,522.25	4,703,400.00	385.72%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,845,522.25</b>	<b>54,194,623.00</b>	<b>-142.15%</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,422.87		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-211,947,406.55</b>	<b>84,276,186.36</b>	<b>-351.49%</b>

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少240.54%，主要系报告期内公司支持全资子公司开展贸易业务，支付采购款有所增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少117.82%，主要系上年同期公司现金收购中科世宇公司及回购领瑞基金优先级合伙人份额，本报告期内对外投资有所减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少142.15%，主要系上年同期公司首次授予限制性股票，收到认购款，本报告期内无此事项所致。

#### 四、 主要财务指标

主要指标	2021 年度	2020 年度	变动幅度
资产负债率	28.79%	27.89%	0.90%
流动比率	253.43%	273.72%	-20.29%
速动比率	148.72%	237.63%	-88.90%
应收账款周转率（次）	3.46	2.64	30.89%
存货周转率（次）	3.36	6.78	-50.47%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-21,041.32	14,972.28	-240.54%
每股经营活动产生的现金流量（元）	-0.43	0.31	-240.54%

速动比率2021年度比2020年度下降88.90个百分点，主要系本期末存货较上期末增加所致。

应收账款周转率2021年度比2020年度提高30.89%，主要系本期末应收账款较上期末减少所致。

存货周转率2021年度比2020年度下降50.47%，主要系本期末存货较上期末增加所致。

经营活动产生的现金流入净额较上年同期减少240.54%，主要系本期公司支持全资子公司开展业务，预付采购款有所增加所致。

上海金力泰化工股份有限公司董事会

2022年4月30日