

辽宁科隆精细化工股份有限公司

2021年度财务决算报告

公司2021年度财务会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。大信会计师事务所（特殊普通合伙）已经对2021年度财务报表进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将2021年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、主要财务数据

项 目	2021 年	2020 年	同比增减
营业总收入（元）	1,089,409,600.63	929,298,264.25	17.23%
营业利润（元）	7,658,924.39	-86,089,646.27	108.90%
利润总额（元）	8,042,077.37	-75,117,090.75	110.71%
归属于上市公司所有者的净利润（元）	11,924,424.26	-60,737,320.22	119.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,166,326.71	-80,156,077.48	106.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,983,507.36	-20,762,169.39	186.62%
	2021 年末	2020 年末	同比增减
资产总额（元）	1,641,289,535.42	1,543,981,488.20	6.30%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	766,322,224.77	754,646,589.20	1.55%
期末总股本（股）	222,469,156.00	222,469,156.00	-
负债总额（元）	851,149,251.85	783,082,759.68	8.69%

主要财务指标

项 目	2021 年	2020 年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.0536	-0.2730	119.63%
稀释每股收益（元/股）	0.0536	-0.2730	119.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0232	-0.3603	106.44%

加权平均净资产收益率 (%)	1.57%	-7.73%	9.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.68%	-10.20%	10.88%
	2021 年末	2020 年末	同比增减
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.44	3.39	1.47%
资产负债率 (%)	53.50%	50.72%	2.78%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债情况

报告期内，公司实现总营业收入 1,089,409,600.63 元，较上一年同期增长 17.23%；营业利润 7,658,924.39 元，较上一年同期增长 108.90%；归属上市公司股东的净利润 11,924,424.26 元，较上一年同期增加 119.63%。

单位：元

资产负债表项目	2021 年末	2020 年末	变动幅度
货币资金	193,763,158.54	189,827,013.65	2.07%
交易性金融资产	-	32,074,563.14	-100.00%
应收票据	164,497,842.18	77,523,593.33	112.19%
应收账款	386,695,533.36	430,281,891.81	-10.13%
预付款项	63,944,008.78	27,370,686.30	133.62%
其他应收款	21,706,362.34	25,238,838.21	-14.00%
存货	211,470,334.93	198,077,046.13	6.76%
发放贷款及垫款	5,883,000.00	2,450,000.00	140.12%
其他流动资产	5,348,607.13	5,576,808.43	-4.09%
流动资产合计	1,095,412,055.12	1,062,746,878.32	3.07%
长期股权投资	-	872,779.10	-100.00%
投资性房地产	1,058,752.98	1,115,061.78	-5.05%
固定资产	343,218,676.37	351,117,366.43	-2.25%
在建工程	4,803,822.48	5,324,650.94	-9.78%
使用权资产	212,074.49	-	-
无形资产	91,559,590.15	84,488,024.71	8.37%

商誉	24,778,071.08	202,335.23	12146.05%
递延所得税资产	47,511,968.17	37,679,555.26	26.09%
其他非流动资产	32,734,524.58	434,836.43	7428.01%
非流动资产合计	545,877,480.30	481,234,609.88	13.43%
资产总计	1,641,289,535.42	1,543,981,488.20	6.30%
短期借款	523,379,199.97	493,774,281.96	6.00%
应付票据	104,540,000.00	60,800,000.00	71.94%
应付账款	101,978,602.40	94,122,627.58	8.35%
合同负债	10,049,658.86	9,769,672.75	2.87%
应付职工薪酬	9,556,258.05	8,208,043.36	16.43%
应交税费	7,223,479.08	4,143,430.10	74.34%
其他应付款	35,932,507.43	50,115,485.04	-28.30%
其他流动负债	27,914,932.63	33,103,211.86	-15.67%
流动负债合计	820,610,814.85	754,036,752.65	8.83%
递延收益	24,921,867.84	26,980,657.52	-7.63%
递延所得税负债	3,525,675.24	2,065,349.51	70.71%
非流动负债合计	30,538,437.00	29,046,007.03	5.14%
负债合计	851,149,251.85	783,082,759.68	8.69%

变动分析:

(1) 交易性金融资产期末金额为零,较年初下降100%。主要是截止2020年末四川恒泽原股东业绩承诺期已经到期,业绩承诺方尚未补偿的部分2021年度由交易性金融资产转至其他非流动资产科目。

(2) 应收票据期末金额164,497,842.18元,较年初增长112.19%,主要是由于报告期内公司收到的承兑汇票较去年同期增长所致。

(3) 预付款项期末金额63,944,008.78元,较年初增长133.62%,主要是年末预付2022年的货款金额较大导致。

(4) 发放贷款及垫款期末金额5,883,000.00元,较年初140.12%,是由于全资子公司辽阳鼎鑫典当有限公司在2021年度积极开展业务所致。

(5) 长期股权投资期末金额为零, 较年初下降100%, 是由于公司投资的霍尔果斯海豚岛文化传媒有限公司累计确认的投资损益已超过投资成本, 导致对霍尔果斯海豚岛的长期股权投资为零。

(6) 商誉期末金额24,778,071.08元, 较年初增长12146.05%, 主要是由于报告期内收购聚洵半导体科技(上海)有限公司导致商誉增加所致。

(7) 其他非流动资产期末金额32,734,524.58, 较年初增长7428.01%, 主要是由于2020年末四川恒泽原股东业绩承诺期已经到期, 业绩承诺方尚未补偿的部分本2021年度由交易性金融转至其他非流动资产科目所致。

(8) 应付票据期末金额104,540,000.00元, 较年初增长71.94%, 主要是由于本报告期支付银行承兑汇票的业务较上去大幅增加所致。

(9) 应交税费期末金额7,223,479.08元, 较年初增长74.34%, 主要由于本报告期新增加的控股子公司聚洵半导体科技(上海)有限公司期末应交税费金额较大, 同时全资子公司盘锦科隆精细化工有限公司在本年度经营较好, 年末应交税费增加较多所致。

(10) 递延所得税负债期末金额3,525,675.24元, 较年初增长70.71%, 主要是由于聚洵半导体科技(上海)有限公司无形资产评估增长所致。

(二) 股东权益情况

单位: 元、股

项 目	2021年	2020年	变动幅度
股本	222,469,156.00	222,469,156.00	0.00%
资本公积	426,443,820.01	426,443,820.01	0.00%
专项储备	2,160,641.24	2,409,429.93	-10.33%
盈余公积	38,393,725.25	36,889,409.41	4.08%
未分配利润	76,854,882.27	66,434,773.85	15.68%
归属上市公司股东的权益	766,322,224.77	754,646,589.20	1.55%

(三) 2021年度经营情况

单位: 元

项 目	2021年度	2020年度	变动幅度
营业总收入	1,089,409,600.63	929,298,264.25	17.23%

营业成本	933,637,800.15	808,001,344.17	15.55%
税金及附加	8,119,681.00	6,655,010.30	22.01%
销售费用	27,753,519.88	39,951,676.83	-30.53%
管理费用	48,626,130.33	59,295,351.21	-17.99%
研发费用	10,585,987.10	22,006,208.34	-51.90%
财务费用	30,459,640.48	36,845,866.18	-17.33%
其他收益	7,153,500.93	5,167,752.41	38.43%
投资收益(损失以“-”号填列)	-4,119,284.22	-5,010,304.11	17.78%
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-235,076.09	100.00%
信用减值损失	-24,947,140.31	-14,125,737.52	-76.61%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-659,873.45	-28,777,042.43	97.71%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	4,879.75	347,954.25	-98.60%
营业利润	7,658,924.39	-86,089,646.27	108.90%
营业外收入	1,007,664.30	12,805,296.03	-92.13%
营业外支出	624,511.32	1,832,740.51	-65.92%
利润总额	8,042,077.37	-75,117,090.75	110.71%
所得税费用	-7,372,502.78	-13,523,796.14	45.48%
净利润	15,414,580.15	-61,593,294.61	125.03%

变动分析:

(1) 报告期内, 销售费用27,753,519.88元, 较上年同期减少30.53%, 主要是由于2021年度公司开展降费增效活动所致。

(2) 报告期内, 研发费用10,585,987.10元, 较上年同期减少51.90%, 主要是由于部分项目在2021年已经结束或进入试生产阶段, 直接投入下降幅度较大所致。

(3) 报告期内, 其他收益7,153,500.93元, 较上年同期增加38.43%, 主要是由于收到的政府补助增加导致。

(4) 报告期内, 公允价值变动收益为零元, 较上年同期增加100%, 主要是由于母公司交易性金融资产本期为零所致。

(5) 报告期内，信用减值损失24,947,140.31元，较上年同期增加76.61%，主要是由于应收账款的信用减值损失增加所致。

(6) 报告期内，资产减值损失659,873.45元，较上年同期减少97.71%，主要是由于报告期较2020年度计提的固定资产减值准备和无形资产减值准备金额减少所致。

(7) 报告期内，资产处置收益4,879.75元，较上年同期减少98.60%，主要是报告期内公司出售固定资产减少所致。

(8) 报告期内，营业利润7,658,924.39元，较上年同期增加108.90%，主要是报告期由于公司积极有序的推进落实年初制定的各项经营目标及计划，积极开拓市场，公司整体营业收入较上年同期有所增长；同时公司在集团内部展开降费增效活动，在收入同比增长的情况下，费用降低所致。

(9) 报告期内，营业外收入1,007,664.30元，较上年同期减少92.13%，主要是由于报告期交易性金融资产为零，跟2020年度相比没有确认交易性金融所致。

(10) 报告期内，营业外支出624,511.32元，较上年同期减少65.92%，主要是由于2020年度公司有针对性新冠疫情的对外捐赠，2021年度此类营业外支出减少所致。

(11) 报告期内，利润总额8,042,077.37元，较上年同期增加110.71%，主要是由于报告期内营业利润增加所致。

(12) 报告期内，所得税费用-7,372,502.78元，较上年同期增加45.48%，主要由于本报告期确认的递延所得税资产较去年同期增加所致。

(13) 报告期内，净利润15,414,580.15元，较上年同期增加125.03%，主要是由于报告期内营业利润增加所致。

(四) 现金流量情况分析

单位：元

项 目	2021年度	2020年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	17,983,507.36	-20,762,169.39	186.62%
经营活动现金流入小计	1,202,091,858.28	1,056,846,646.20	13.74%
经营活动现金流出小计	1,184,108,350.92	1,077,608,815.59	9.88%
二、投资活动产生的现金流量净额	-53,406,473.22	-8,808,140.46	-506.33%
投资活动现金流入小计	24,744,343.90	79,315,477.74	-68.80%
投资活动现金流出小计	78,150,817.12	88,123,618.20	-11.32%

三、筹资活动产生的现金流量净额	8,408,473.96	-36,446,083.85	123.07%
筹资活动现金流入小计	582,581,916.68	547,977,273.62	6.31%
筹资活动现金流出小计	574,173,442.72	584,423,357.47	-1.75%
四、现金及现金等价物净增加额	-27,661,552.27	-70,524,220.90	60.78%

变动分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为17,983,507.36元，较上年同期增加186.62%，主要由于经营活动现金流入增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-53,406,473.22元，比去年同期减少506.33%，主要是投资活动现金流入减少所致。

(3) 报告期内，投资活动现金流入小计为24,744,343.90元，较上年同期减少68.80%，主要是收回投资收到的现金减少所致。

(4) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为8,408,473.96元，较上年同期增加123.07%，主要是筹资活动现金流入增加所致。

(5) 报告期内，现金及现金等价物净增加额为-27,661,552.27元，较上年同期增加60.78%，主要是由于经营活动产生的现金流量增加所致。

辽宁科隆精细化工股份有限公司董事会

2022年4月22日