

关于 2021 年度财务决算报告的议案

一、2021 年度财务报表的审计情况

浙江扬帆新材料股份有限公司 2021 年度财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	72,086.19	49,441.00	45.80%
归属于上市公司股东的净利润	660.01	2,764.92	-76.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	892.13	2,521.72	-64.62%
经营活动产生的现金流量净额	4,385.45	6,473.98	-32.26%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.12	-75%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.12	-75%
加权平均净资产收益率	0.87%	3.56%	-2.69%
资产总额	139,952.65	123,222.58	13.58%
归属于上市公司股东的净资产	76,607.46	76,029.25	0.76%

报告期内，营业收入 72,086.19 万元，同比 49,441.00 万元增长 45.80%，归属于上市公司股东的净利润 660.01 万元，同比 2,764.92 万元下降 76.13%。资产总额 139,952.65 万元，同比 123,222.58 万元增长 13.58%，2021 年末资产负债率为 45.26%。

报告期内，营业收入快速增长主要是内蒙古公司产能释放。2021 年公司销售毛利率为 18.77%，比 2020 年毛利率 26.71%下降了 7.94 个百分点。从产品分类来看，光引发剂毛利率下降了 6.49 个百分点，巯基化合物及衍生品毛利率下降了 9.2 个百分点。从地区来看，外销毛利率下降了 4.85%，内销毛利率下降 9.65%。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况：

1、资产构成及变动情况

截止 2021 年 12 月 31 日,公司资产总额 139,952.65 万元,比年初 123,222.58 万元增加 16,730.07 万元,增长 13.58%。资产构成及变动情况如下:

单位:万元

项目	2021 年 12 月 31 日	占总资产 比例	2020 年 12 月 31 日	占总资产 比例	增加金额
货币资金	7,030.01	5.02%	5,954.28	4.83%	1075.73
应收票据及应收账款	10,666.76	7.62%	8,172.37	6.63%	2,494.39
预付款项	1,480.83	1.06%	535.22	0.43%	945.61
其他应收款	548.08	0.39%	455.84	0.37%	92.24
存货	19,151.94	13.68%	14,828.98	12.03%	4,322.96
其他流动资产	5,165.73	3.69%	5,131.94	4.16%	33.79
其他权益投资	7,503.81	5.36%	6,544.49	5.31%	959.32
固定资产	73,810.08	52.74%	70,460.71	57.18%	3,349.37
在建工程	4,793.48	3.43%	4,862.84	3.95%	-69.36
使用权资产	517.59	0.37%			517.59
无形资产	3678.31	2.63%	3,698.92	3.00%	-20.61
长期待摊费用	99.43	0.07%	238.59	0.19%	-139.16
递延所得税资产	3,159.96	2.26%	1,988.93	1.61%	1,171.03
其他非流动资产	530.16	0.38%	349.46	0.28%	180.70
资产总计	139,952.65	100.00%	123,222.58	100.00%	16,730.07

2、负债结构及变动情况

2021 年末,负债总额为 63,345.19 万元,比 2020 年末 47,193.32 万元增加 16,151.86 万元。

单位:万元

项目	2021 年 12 月 31 日	占总负债 比例	2020 年 12 月 31 日	占总负债 比例	增加金额
短期借款	24551.61	38.76%	17,520.21	37.12%	7,031.40
应付票据及应付 账款	12,933.96	20.42%	12,163.87	25.77%	770.09
合同负债	1,050.17	1.66%	648.43	1.37%	401.74
应付职工薪酬	601.90	0.95%	493.03	1.04%	108.87
应交税费	648.48	1.02%	766.58	1.62%	-118.1
其他应付款	321.14	0.51%	226.50	0.48%	94.64
一年内到期的非 流动负债	18,453.27	29.13%	4,017.19	8.51%	14,436.08

长期借款	3,550.00	5.60%	11,000.00	23.31%	-7,450.00
租赁负债	448.41	0.71%			448.41
预计负债	454.85	0.72%			454.85
递延收益	261.08	0.41%	289.23	0.61%	-28.15
负债合计	63,345.19	100.00%	47,193.33	100%	16,151.86

3、主要资产负债变动原因：

报表项目	2021 年末	2021 年初	变动率	变动原因说明
应收票据	1,044.97	187.43	457.52%	主要是承兑汇票结算增加
应收账款	7,998.45	6,018.84	32.89%	主要是销售收入增加
预付账款	1,480.83	535.22	176.68%	主要是预付原材料款增加
长期待摊费用	99.43	238.59	-58.33%	主要是摊销减少
递延所得税资产	3,159.96	1,988.93	58.88%	主要是未扣抵亏损增加
短期借款	24,551.61	17,520.21	40.13%	主要是流动资金需求增加贷款
应付票据	5,915.20	3,177.65	86.15%	主要是承兑汇票结算增加
合同负债	1,050.17	648.43	61.96%	主要是预收账款增加
其他应付款	321.14	226.50	41.79%	主要是经营性往来款增加
一年内到期的非流动负债	18,453.27	4,017.19	359.36%	主要是长期借款转入
长期借款	3,550.00	11,000.00	-67.73%	主要是转到一年内到期的非流动负债

单位：万元

4、所有者权益情况

2021 年年底，归属于母公司股东的所有者权益 76,607.46 万元，与去年 76,029.25 万元相比增加 578.21 万元，增长了 0.76%。

单位：万元

权益项	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		增长幅度	
	金额	占权益比	金额	占权益比	增长额	增长率
股本	23,475.01	30.64%	23,475.01	30.88%	-	-
资本公积	23,587.11	30.79%	23,587.11	31.02%	-	-
其他综合收益	-2,121.76	-2.77%	-2,937.18	-3.86%	815.42	-27.76%

专项储备	171.94	0.22%	364.92	0.48%	-192.98	-52.88%
盈余公积	4,049.78	5.29%	3,840.91	5.05%	208.87	5.44%
未分配利润	27,445.38	35.83%	27,698.49	36.43%	-253.11	-0.91%
所有者权益合计	76,607.46	100%	76,029.25	100.00%	578.21	0.76%

（二）经营成果

2021 年公司营业收入 72,086.19 万元，同比 49,441.00 万元增长 45.80%，2021 年归属于上市公司股东的净利润 660.01 万元，同比 2,764.92 万元下降 76.13%。

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增长额	增长率
营业收入	72,086.19	49,441.00	22,645.19	45.80%
营业成本	58,557.99	36,233.30	22,324.69	61.61%
销售费用	681.01	564.80	116.21	20.58%
管理费用	6,125.75	5,137.90	987.85	19.23%
研发费用	2,850.17	2,838.12	12.05	0.42%
财务费用	1,739.95	1,224.68	515.27	42.07%
利润总额	345.17	2,905.71	-2,560.54	-88.12%
净利润	660.01	2,764.92	-2,104.91	-76.13%

1、分产品、地区营业收入

单位：万元

分产品分地区	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	
分产品					
光引发剂	27,659.44	38.37%	17,707.89	35.82%	56.20%
巯基化合物及衍生品	40,404.95	56.05%	29,240.73	59.14%	38.18%
其他	4,021.80	5.58%	2,492.39	5.04%	61.36%
分地区					
外销	18,221.53	25.285%	13573.43	27.45%	34.24%
内销	53,864.66	74.72%	35867.57	72.55%	50.18%
营业收入合计	72,086.19	100%	49,441.00	100%	45.80%

2、营业成本

单位：万元

产品分类	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光引发剂	26,559.54	45.36%	15,854.02	43.76%	67.53%
巯基化合物及衍生品	29,022.92	49.56%	18,312.52	50.54%	58.49%
其他	2,975.53	5.08%	2,066.76	5.70%	43.97%
营业成本合计	58,557.99	100%	36,233.30	100%	61.61%

3、销售费用：

2021年销售费用681.01万元，与去年同期564.80万元相比增加116.21万元，主要是职工薪酬和广告展览费用增加。

4、管理费用：

2021年管理费用6,125.75万元，与去年同期5,137.90万元相比增加987.85万元，主要是职工薪酬和折旧费用增加。

5、财务费用：

2021年财务费用1,739.95万元，与去年同期1,224.68万相比增加515.27万元，主要是银行借款利息支出增加。

（三）现金流情况

2021年公司现金及现金等价物增加614.03万元。其中：经营活动现金流入68,167.78万元，经营活动现金流出63,782.33万元，经营活动现金流量净额4,385.45万元；投资活动现金流入5,540.34万元，投资活动现金流出20,562.97万元，投资活动现金流量净额-15,022.63万元；筹资活动现金流入51,591.24万元，筹资活动现金流出40,182.72万元，筹资活动现金流量净额11,408.52万元。汇率变动对现金及现金等价物影响-157.32万元。

浙江扬帆新材料股份有限公司

董事会

2022年4月25日