

江苏正丹化学工业股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司2021年财务报表，包括2021年12月31日资产负债表，2021年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2022]第ZA10579号），现将2021年度财务决算情况报告如下：

一、公司财务报表合并范围

母公司：江苏正丹化学工业股份有限公司

全资子公司：香港正丹国际贸易有限公司、镇江正丹国际贸易有限公司

二、2021 年度公司主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
营业收入	175,940.04	131,771.45	33.52%
营业利润	12,087.60	5,034.63	140.09%
利润总额	12,107.37	4,870.86	148.57%
净利润	10,447.91	4,299.76	142.99%
基本每股收益(元/股)	0.21	0.09	133.33%

三、财务状况

1、资产情况

单位：元

项 目	2021年末	2020年末	变动幅度
流动资产：	1,538,794,398.87	1,006,387,024.18	52.90%
其中：货币资金	759,986,012.91	374,514,141.79	102.93%
交易性金融资产	135,732,061.75	40,000,000.00	239.33%
应收票据	55,503,286.18	273,927,210.13	-79.74%
应收账款	143,815,506.30	161,754,414.99	-11.09%

项 目	2021年末	2020年末	变动幅度
应收款项融资	177,398,670.00	0.00	100.00%
预付款项	11,689,768.64	30,547,677.43	-61.73%
其他应收款	1,217,670.97	1,231,026.95	-1.08%
存货	244,689,530.09	123,324,343.99	98.41%
其他流动资产	8,761,892.03	1,088,208.90	705.17%
非流动资产：	722,583,256.12	669,573,041.97	7.92%
其中：固定资产	574,459,216.07	572,658,272.88	0.31%
在建工程	88,374,151.98	53,377,502.38	65.56%
无形资产	29,441,925.66	31,801,139.11	-7.42%
长期待摊费用	1,117,689.75	1,291,347.03	-13.45%
递延所得税资产	2,245,883.54	2,065,258.04	8.75%
其他非流动资产	25,944,389.12	8,379,522.53	209.62%
资产合计：	2,261,377,654.99	1,675,960,066.15	34.93%

主要变动项目说明：

(1) 货币资金期末较期初上升52.90%，交易性金融资产期末较期初上升239.33%，主要系可转债募集资金增加及货款回笼增加。

(2) 应收票据期末较期初下降79.74%，应收款项融资期末余额较期初增加177,398,670元，主要系应收票据管理模式改变，将信用等级较高的承兑人出具的银行承兑汇票计入应收款项融资科目。

(3) 预付款项期末余额较期初下降61.73%，主要系期末预付的原料款减少。

(4) 存货期末余额较期初上升98.41%，主要系受化工产品价格上涨影响，原料价格及成品成本上升，资金占用增加。

(5) 在建工程期末余额较期初上升65.56%，主要系可转债募集资金项目投入增加。

(6) 其他流动资产期末余额较期初增加7,673,683.13元，主要系可转债募投项目陆续投入建设，固定资产投资进项税抵扣增加，增值税留抵金额增加。

(7) 其他非流动资产期末余额较期初增加17,564,866.59元，主要系期末新增可转债募投项目预付工程设备款增加。

2、负债情况

单位：元

项 目	2021年末	2020年末	变动幅度
流动负债：	474,803,358.59	314,417,663.98	51.01%
其中：短期借款	364,431,647.23	234,362,629.59	55.50%
应付账款	57,601,128.74	56,400,609.71	2.13%
合同负债	10,261,137.73	6,052,972.87	69.52%
应付职工薪酬	7,769,684.47	7,369,278.01	5.43%
应交税费	3,566,211.79	3,420,079.30	4.27%
其他应付款	17,407,127.72	6,108,322.54	184.97%
其他流动负债	12,777,554.29	703,771.96	1715.58%
应付债券	278,767,291.42		
递延收益	2,797,666.66	2,625,333.33	6.56%
负债合计：	756,478,125.93	317,042,997.31	138.60%

主要变动项目说明：

(1) 短期借款期末余额较期初上升55.50%，主要系经营规模扩大，流动资金需求增多。

(2) 合同负债期末余额较期初上升69.52%，主要系预收客户货款增加。

(3) 其他应付款较期初增加184.97%，主要系员工持股计划实施所产生的限制性股票回购义务。

(4) 其他流动负债期末余额较期初增加12,073,782.33元，主要系本期已背书未到期的票据尚未满足终止确认条件。

(5) 应付债券期末余额较期初增加278,767,291.42元，主要系报告期内发行可转换公司债券。

3、股东权益情况

单位：元

项 目	2021年末	2020年末	变动幅度
股本	489,602,793.00	489,600,000.00	0.00057%

资本公积	461,676,565.60	468,893,600.98	-1.54%
盈余公积	70,800,721.71	60,360,044.25	17.30%
专项储备	13,833.08	27,468.76	-49.64%
未分配利润	444,363,586.63	360,047,719.64	23.42%
所有者权益合计	1,504,899,529.06	1,358,917,068.84	10.74%

四、经营成果

单位：元

项 目	2021年末	2020年末	变动幅度
营业收入	1,759,400,378.36	1,317,714,533.11	33.52%
营业成本	1,530,700,214.44	1,184,900,139.75	29.18%
营业税金及附加	4,335,162.31	4,582,775.30	-5.40%
销售费用	8,136,072.31	6,511,642.75	24.95%
管理费用	35,792,380.37	26,815,499.58	33.48%
研发费用	53,209,935.25	45,365,373.22	17.29%
财务费用	20,500,835.47	8,891,958.16	130.55%
信用减值损失	680,694.20	-1,819,753.85	-137.41%
资产减值损失	-280,184.73	-1,254,133.71	-77.66%
投资收益	9,616,535.36	10,808,407.96	-11.03%
其他收益	3,401,140.48	1,964,644.91	73.12%
营业利润	120,876,025.27	50,346,309.66	140.09%
营业外收入	249,839.00	1,662,645.77	-84.97%
营业外支出	52,181.55	3,300,372.14	-98.42%
利润总额	121,073,682.72	48,708,583.29	148.57%
净利润	104,479,063.25	42,997,646.18	142.99%

主要变动项目说明：

- (1) 营业收入较上年同期上升33.52%，主要系报告期产品销售价格上升。
- (2) 营业成本较上年同期上升29.18%，主要系是经营规模扩大及原料成本受石油价格波动影响上升。
- (3) 管理费用较上年同期上升33.48%，主要系本年员工持股计划费用摊销和员工培训教育费用增加，同时上年存在社保费用阶段性减免政策导致社保费用

较低，本年无此政策。

(4) 财务费用较上年同期上升130.55%，主要系可转债利息摊销以及汇率变动导致的汇兑损失。

(5) 资产减值损失较上年同期下降77.66%，主要系产品售价高于存货账面可变现净值和合同履行成本，使得存货跌价损失和履约成本减值损失大幅下降。

(6) 信用减值损失较上年同期减少137.41%，主要系加强贷款催收力度和频率，当期应收账款和应收票据的余额减少，相应计提的应收账款和应收票据减值准备减少。

(7) 其他收益较上年同期上升73.12%，主要系政府补助增加。

(8) 营业外收入较上年同期减少1,412,806.77元，主要系上年公司有煤改气后销售碳排放权所得，而本年无此项所得。

(9) 营业外支出较上年同期减少3,248,190.59元，主要系上年公司因诉讼赔款增加营业外支出，而本年无此项支出。

(10) 净利润较上年同期增加61,481,417.07元，上升142.99%，主要原因是营业利润增加。

五、现金流量情况

单位：元

项目	2021年末	2020年末	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,704,174,793.31	1,212,098,312.87	40.60%
经营活动现金流出小计	1,559,737,359.93	1,124,147,608.79	38.75%
经营活动产生的现金流量净额	144,437,433.38	87,950,704.08	64.23%
投资活动现金流入小计	1,125,616,535.36	701,002,407.96	60.57%
投资活动现金流出小计	1,315,446,947.49	655,768,621.25	100.60%
投资活动产生的现金流量净额	-189,830,412.13	45,233,786.71	-519.67%
筹资活动现金流入小计	1,083,497,172.01	248,240,629.59	336.47%
筹资活动现金流出小计	643,254,755.89	322,204,832.61	99.64%
筹资活动产生的现金流量净额	440,242,416.12	-73,964,203.02	695.21%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,502,391.32	-1,681,055.84	-227.32%

项 目	2021年末	2020年末	变动幅度
现金及现金等价物净增加额	389,347,046.05	57,539,231.93	576.66%

主要变动项目说明：

(1) 经营活动产生的现金流入和现金流出增加，主要系本年度经营规模扩大；经营活动产生的现金流量净额增加，其变动主要系经营活动收回的现金增加。

(2) 投资活动产生的现金流入和现金流出增加，主要系发行可转债，用于现金管理的闲置资金增加；投资活动产生的现金流量净额减少，主要系本期收回的理财金额小于再次购买的理财金额。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系发行可转债募集资金所致。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响减少，主要系外汇变动较大，外贸业务汇兑损失增加。

(5) 现金及现金等价物净增加额增加，主要系本年的经营活动净流入额和筹资活动净流入额增加。

江苏正丹化学工业股份有限公司董事会

2022年4月2日