

证券代码：300673

证券简称：佩蒂股份

公告编号：2022-047

债券代码：123133

债券简称：佩蒂转债



佩蒂动物营养科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

报告期内，佩蒂动物营养科技股份有限公司（以下简称公司）坚定实施“双轮驱动”发展战略，充分发挥高强度研发、全球制造等竞争优势，向海内外客户提供具有市场竞争力的产品，在不断满足海外市场强劲的市场需求的同时，公司在国内市场持续升级产品，适时调整市场营销策略，加大了在抖音、快手等新媒体平台的营销力度，市场开拓成效明显，销售收入和品牌影响力得到快速提升。

2021年度，公司合并报表范围内实现营业收入127,089.26万元，同比下滑5.15%；归属于上市公司股东的净利润为6,001.82万元，同比下滑47.73%。报告期对公司业绩产生较大影响的主要因素如下：

1、越南工厂受疫情影响，自2021年8月初暂时停工，至2021年10月下旬陆续复产。越南工厂系公司主要的收入、利润来源地，其产能约占公司报告期内产能的一半，停工对2021年下半年的收入和利润均产生了重大影响。同时，由于越南工厂的停工，部分订单转移至国内工厂，国内工厂较越南工厂成本较高，且受到中美贸易关税问题的影响，国内工厂出口至美国市场的订单需承担部分关税，导致这部分订单的收入和盈利能力均受到影响。

此外，越南工厂在产能恢复阶段的制造费用、管理费用等成本和费用的支出有所增加。

2、各子公司经营情况分析

从各子公司运营情况来看，越南好嚼和越南巴啦啦依然为公司当前主要的盈利工厂，即使受到疫情停工影响，依然实现净利润10,878.82万元，显示出良好的盈利能力。

柬埔寨爵味实施的“柬埔寨年产9,200吨宠物休闲食品新建项目”部分建成项目于2021年下半年进入试生产，在报告期内尚未实现盈利，全年亏损1,847.14万元。目前，柬埔寨工厂处于产能爬坡阶段，随着产出量的增加，在取得规模效应和管理效能提升的同时，叠加柬埔寨较大的成本优势，财务指标有望持续改善。

另外，北岛小镇和新西兰天然纯实施的募投项目“年产4万吨高品质宠物干粮项目”处于建设期，两家公司年度亏损合计2,228.59万元，对公司报告期的业绩产生了较大影响。

佩蒂智创因承担了国内市场的自有品牌业务，尚未进入盈利期，其报告期内亏损2,867.31万元，其绝对值占公司报告期内归属于母公司所有者的净利润的47.77%，也对公司当期业绩产生了一定的影响。

3、汇兑损失

2021年度人民币对美元处于持续升值通道，报告期内经审计的汇兑损失为2,257.19万元，占当期净利润的37.61%。针对人民币汇率波动，公司将积极采取措施，通过开展套期保值业务、开发更具市场竞争力的新产品、建立更科学的产品定价机制、加强国内市场拓展等方式降低汇率波动对公司总体业绩的影响。

报告期内，公司进一步加强财务管理工作，提升资金管理水平，充分发挥财务职能作用。公司2021年度财务报表及相关的报表附注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。

一、主要财务数据分析

（一）主要会计数据和财务指标

	2021年	2020年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,270,892,609.92	1,339,847,990.63	-5.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,018,211.06	114,825,549.83	-47.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,306,145.02	108,053,280.10	-46.04%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,711,681.14	142,770,467.78	-124.31%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.46	-39.13%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.46	-39.13%
加权平均净资产收益率	3.53%	8.98%	-5.45%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减
资产总额（元）	2,854,914,479.62	2,008,983,686.89	42.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,779,407,716.39	1,615,283,633.91	10.16%

（一）主要资产项目

货币单位：人民币元

科目	期末数	期初数	增减额	增减比例
货币资金	1,029,586,625.74	471,964,546.73	557,622,079.01	118.15%
交易性金融资产	144,900.00	70,011,277.19	-69,866,377.19	-99.79%
应收账款	201,259,896.72	224,900,820.89	-23,640,924.17	-10.51%
预付款项	67,307,766.58	61,388,643.77	5,919,122.81	9.64%
存货	449,749,566.19	276,274,941.43	173,474,624.76	62.79%
其他流动资产	25,771,798.39	13,086,792.17	12,685,006.22	96.93%
固定资产	468,715,937.57	362,916,399.65	105,799,537.92	29.15%
在建工程	321,770,437.08	268,518,286.98	53,252,150.10	19.83%
其他非流动资产	9,938,361.24	25,194,261.31	-15,255,900.07	-60.55%
资产总计	2,854,914,479.62	2,008,983,686.89	845,930,792.73	42.11%

1、货币资金期末数较期初数增长118.15%，主要系本期收到可转债募集资金所致；

2、交易性金融资产期末数较期初数减少99.79%，主要系本期将理财产品全部赎回所致；

3、存货期末数较期初数增长62.79%，主要系柬埔寨生产基地期末备货所致；

4、其他流动资产期末数较期初数增长96.93%，主要系柬埔寨生产基地期末备货等导致留抵增值税及未认证进项税增加所致；

5、其他非流动资产期末数较期初数减少60.55%，主要系预付土地款转入固定资产所致。

（二）主要负债项目数据分析

货币单位：人民币元

科目	期末数	期初数	增减额	增减比例
短期借款	220,652,378.91	163,991,550.18	56,660,828.73	34.55%
应付账款	169,859,112.92	140,243,095.40	29,616,017.52	21.12%
应付职工薪酬	21,442,222.74	35,739,573.41	-14,297,350.67	-40.00%
应交税费	5,017,751.06	11,429,829.42	-6,412,078.36	-56.10%
其他应付款	1,819,628.76	20,796,372.48	-18,976,743.72	-91.25%
应付债券	587,505,153.50	0.00	587,505,153.50	100.00%
租赁负债	37,816,520.51	0.00	37,816,520.51	100.00%
负债总计	1,060,409,057.11	379,896,148.62	680,512,908.49	179.13%

1、短期借款期末数较期初数增长34.55%，主要系海外子公司为临时周转需要增加借款所致；

2、应付职工薪酬期末数较期初数减少40.00%，主要系本期未完成业绩指标，年终奖减少所致；

3、应交税费期末数较期初数减少56.10%，主要系利润减少导致企业所得税汇算减少所致；

4、其他应付款期末数较期初数减少91.25%，主要系本期履行限制性股票回购义务所致；

5、应付债券期末数较期初数增长100.00%，主要系本期发行可转债所致；

6、租赁负债期末数较期初数增长100.00%，主要系本期执行新租赁准则所致。

（三）主要股东权益数据分析

货币单位：人民币元

科目	期末数	期初数	增减额	增减比例
股本	253,411,200.00	169,766,700.00	83,644,500.00	49.27%
其他权益工具	125,441,755.65	0.00	125,441,755.65	100.00%

资本公积	964,864,141.33	1,059,205,908.30	-94,341,766.97	-8.91%
盈余公积	49,168,348.41	39,456,579.18	9,711,769.23	24.61%
未分配利润	390,430,724.84	355,331,697.01	35,099,027.83	9.88%
股东权益合计	1,794,505,422.51	1,629,087,538.27	165,417,884.24	10.15%

1、资本公积期末数较期初数增长49.27%，主要系资本公积转增股本所致；

2、其他权益工具期末数较期初数增长100.00%，主要系本期发行可转债所致。

（四）主要费用项目数据分析

货币单位：人民币元

科目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例
销售费用	54,683,516.59	57,368,767.67	-2,685,251.08	-4.68%
管理费用	108,965,321.29	88,439,597.50	20,525,723.79	23.21%
研发费用	22,655,700.54	26,173,111.90	-3,517,411.36	-13.44%
财务费用	27,737,509.74	31,419,556.26	-3,682,046.52	-11.72%

（五）主要现金流量项目数据分析

货币单位：人民币元

科目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例
1.经营活动产生的现金流量净额	-34,711,681.14	142,770,467.78	-177,482,148.92	-124.31%
经营活动现金流入小计	1,374,084,127.46	1,364,465,702.14	9,618,425.32	0.70%
经营活动现金流出小计	1,408,795,808.60	1,221,695,234.36	187,100,574.24	15.31%
2.投资活动产生的现金流量净额	-128,203,029.72	-424,361,460.45	296,158,430.73	-69.79%
投资活动现金流入小计	121,069,375.45	384,431,718.54	-263,362,343.09	-68.51%
投资活动现金流出小计	249,272,405.17	808,793,178.99	-559,520,773.82	-69.18%
3.筹资活动产生的现金流量净额	726,392,935.31	492,764,863.46	233,628,071.85	47.41%
筹资活动现金流入小计	1,017,683,029.20	789,507,837.17	228,175,192.03	28.90%
筹资活动现金流出小计	291,290,093.89	296,742,973.71	-5,452,879.82	-1.84%

科目变动解释

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少124.31%，主要系本期越南工厂受到疫情影响暂时停工导致出货量减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少69.79%，主要系本期新西兰工厂、柬埔寨工厂投资生产线基本完工，本期投入减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额增加47.41%，主要系本期发行可转债募集资金，母公司增加银行贷款所致。

二、主要财务指标分析

项目	本期	上期	增减变动情况
流动比率（倍）	4.16	3	115.43%
速动比率（倍）	3.11	2.27	84.10%
资产负债率	37.14%	18.91%	18.23%
扣除非经常性损益后净利润	60,343,637.18	109,741,185.64	-45.01%
EBITDA 全部债务比	69.80%	107.90%	-38.10%
利息保障倍数	14.19	18.05	-21.39%
现金利息保障倍数	-0.98	19.97	-104.91%
EBITDA 利息保障倍数	22.89	22.18	3.20%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

1、流动比率、速动比率本期较上期增长较大，主要系本期发行可转债收到募集资金及柬埔寨工厂增加原材料备货所致；

2、扣除非经常性损益后净利润本期较上期减少45.01%，主要系本期利润减少所致；

3、EBITDA全部债务比、现金利息保障倍数减少，主要系本期发行可转债募集资金所致。

特此报告。

董事会

二〇二二年四月十九日