

江苏凯伦建材股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，在公司管理层的领导和全体员工的共同努力下，公司的经营规模实现了稳健增长。根据《公司章程》的规定，现将公司 2021 年财务决算情况报告如下：

一、财务报表审计情况

报告期内，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了企业 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2021 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告天健审【2022】3038 号。

二、主要会计数据和财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	2,585,783,925.51	2,007,646,596.20	28.80%	1,164,996,147.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,923,477.59	278,551,614.56	-74.18%	135,444,751.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,325,113.85	259,446,006.48	-88.31%	130,557,143.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	-383,841,670.19	-111,344,963.33	-244.73%	-46,469,825.18
基本每股收益（元/股）	0.20	0.91	-78.02%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.91	-78.02%	0.52
加权平均净资产收益率	3.30%	23.36%	-20.06%	27.08%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 年末增减	2019 年末
资产总额（元）	5,627,991,216.84	3,478,576,453.06	61.79%	2,049,757,277.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,814,946,407.98	1,336,449,161.28	110.63%	1,058,721,478.17

三、财务状况分析

(一) 资产情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
货币资金	1,531,619,712.91	625,361,339.24	144.92%
应收票据	337,853,735.05	688,274,198.51	-50.91%
应收账款	1,680,850,059.37	863,348,635.25	94.69%
预付款项	113,945,153.76	61,304,090.24	85.87%
其他应收款	235,293,669.56	70,776,160.14	232.45%
存货	228,692,735.19	164,754,151.19	38.81%
合同资产	86,919,674.10	26,236,352.29	231.29%
其他流动资产	96,599,764.64	32,647,015.49	195.89%
其他非流动金融资产	12,400,000.00	-	-
固定资产	833,611,104.89	477,901,576.36	74.43%
在建工程	138,540,334.45	240,544,018.19	-42.41%
使用权资产	7,357,386.06	-	-
长期待摊费用	316,863.51	587,191.88	-46.04%
递延所得税资产	61,719,490.74	26,005,683.28	137.33%
其他非流动资产	91,757,454.60	52,048,883.30	76.29%

主要项目变动原因如下：

- 1、货币资金较年初增加 144.92%，主要系报告期内定增资金到账所致；
- 2、应收票据较期初减少 50.91%，主要系报告期内票据到期兑付及逾期票据转应收账款所致；
- 3、应收账款较期初增加 94.69%，主要系报告期内公司销售收入增加及逾期票据转入所致；
- 4、预付款项较期初增加 85.87%，主要系报告期内公司预付材料款增加所致；
- 5、其他应收款较期初增加 232.45%，主要系报告期内投标保证金及履约保证金增加所致；
- 6、存货较期初增加 38.81%，主要系报告期内原材料备货所致；
- 7、合同资产较期初增加 231.29%，主要系报告期内防水施工建造合同形成的已完工未结算资产增加所致；
- 8、其他流动资产较期初增加 195.89%，主要系报告期内待抵扣增值税增加所致；

- 9、其他非流动金融资产较期初增加主要系公司加大股权投资所致；
- 10、固定资产较期初增加 74.43%，主要系在建工程转固所致；
- 11、在建工程较期初减少 42.41%，主要系报告期内生产基地转固投入使用所致；
- 12、使用权资产较期初增加，主要系按新租赁准则改列所致；
- 13、长期待摊费用较期初减少 46.04%，主要系报告期装修费摊销所致；
- 14、递延所得税资产较期初增加 137.33%，主要系报告期内公司信用减值损失增加所致；
- 15、其他非流动资产较期初增加 76.29%，主要系报告期内公司预付工程设备款增加所致。

（二）负债状况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
应付票据	461,909,168.16	205,232,660.80	125.07%
其他应付款	125,926,385.43	85,976,279.85	46.47%
一年内到期的非流动负债	85,853,192.12	17,522,463.89	389.96%
其他流动负债	30,966,607.27	140,997,262.42	-78.04%
长期借款	604,204,382.96	209,783,307.55	188.01%
租赁负债	2,986,229.58	-	-
预计负债	18,763,355.55	-	-
递延收益	42,716,972.15	14,251,126.51	199.74%

主要项目变动原因如下：

- 1、应付票据较期初增加 125.07%，主要系报告期内公司销售增长，采购规模扩大及使用票据支付增加所致；
- 2、其他应付款较期初增加 46.47%，主要系报告期内预提费用增加及股权激励增加所致；
- 3、一年内到期的非流动负债较期初增加 389.96%，主要系新增长期流贷及项目贷款所致；
- 4、其他流动负债较期初减少 78.04%，主要系短期应付债券到期偿还及已贴现商业票据到期终止所致；
- 5、长期借款较期初增加 188.01%，主要系新增长期流贷及项目贷款所致；

- 6、租赁负债增加主要系按新租赁准则改列所致；
- 7、预计负债增加主要系计提票据坏账损失所致；
- 8、递延收益较期初增加 199.74%，主要系报告期内收资产性政府补助增加所致。

（三）所有者权益情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
实收资本(或股本)	389,922,028.00	170,907,500.00	128.15%
资本公积	1,953,421,935.77	620,651,571.66	214.74%
库存股	54,194,724.00	11,434,801.00	373.95%

主要项目变动原因如下：

- 1、实收资本较期初增加 128.15%，主要系报告期内向特定对象发行股票及股权激励所致；
- 2、资本公积较期初增加 214.74%，主要系报告期内向特定对象发行股票及股权激励所致；
- 3、库存股较期初增加 373.95%，主要系报告期内新增股权激励股份所致。

（四）经营成果分析

项目	2021年度	2020年度	增减幅度
营业成本	1,801,131,390.53	1,140,244,701.63	57.96%
管理费用	117,310,657.50	74,794,708.66	56.84%
研发费用	138,778,298.22	105,915,972.15	31.03%
财务费用	18,218,966.35	26,313,426.81	-30.76%
其他收益	36,403,762.20	8,423,315.35	332.18%
投资收益	-4,205,870.11	57,220.26	-7,450.32%
信用减值损失	-251,518,217.24	-67,126,785.24	274.69%
资产减值损失	-4,422,721.38	-	-
资产处置收益	-73,561.98	-1,200.55	-6,027.36%
所得税费用	4,799,196.74	37,267,238.36	-87.12%

主要项目变动原因如下：

- 1、营业成本较去年同期增长 57.96%，主要系报告期内公司销售规模增长导致营业成本增长、运输费改列至营业成本及原材料价格上涨较快所致；

2、管理费用较去年同期增长 56.84%，主要系报告期内公司员工薪酬、办公、差旅及业务招待费，股份支付等增加所致；

3、研发费用较去年同期增长 31.03%，主要系报告期内公司研发投入增加所致；

4、财务费用较去年同期减少 30.76%，主要系报告期内主要系利息费用减少和利息收入增加所致；

5、其他收益较去年同期增长 332.18%，主要系报告期内公司取得政府补贴增加所致；

6、投资收益较去年同期减少 7,450.32%，主要系报告期内保理手续费增加所致；

7、信用减值损失较去年同期增长 274.69%，主要系报告期内坏账准备增加所致；

8、资产减值损失较去年同期增加主要系合同资产减值损失改列所致；

9、资产处置收益较去年减少 6,027.36%，主要系报废固定资产所致；

10、所得税费用较去年同期减少 87.12%，主要系报告期内营业利润减少所致。

（五）现金流量分析

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-383,841,670.19	-111,344,963.33	-244.73%
投资活动产生的现金流量净额	-1,367,975,152.02	-432,371,397.18	-216.39%
筹资活动产生的现金流量净额	1,629,717,253.88	235,085,206.51	593.25%

主要项目变动原因如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 244.73%，主要系报告期内公司应收账款增加及采购付款支出增加等所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 216.39%，主要系报告期内购买大额存单及增加股权投资所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 593.25%，主要系报告期内向特定对象发行股票及股权激励所致。

江苏凯伦建材股份有限公司

2022年4月21日