

# 科顺防水科技股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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，公允反映了科顺防水科技股份有限公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 一、报告期内主要财务指标分析

2021 年公司实现营业收入 777,072.42 万元，较上年同期增长 24.57%，销售毛利率 28.51%，较上年同期下滑 8.43 个百分点，利润总额 82,050.66 万元，较上年同期减少 21.02%，实现净利润 67,261.91 万元，较上年同期减少 24.45%，净利率 8.66%，较上年同期下滑 5.61 个百分点，主要系随着公司生产能力和品牌知名度不断提升，销售渠道愈加合理完善，综合竞争力显著增强，销售订单增加；同时原材料采购价格大幅上涨，生产成本随之增加，而销售价格传导不及时，导致销售毛利率有所下滑，以及计提应收款项坏账准备所致。

2021 年末公司总股本 115,118.66 万元，基本每股收益 0.60 元，比上年同期下降 26.83%；加权平均净资产收益率 14.46%，比上年同期下降 10.07 个百分点。

2021 年末公司流动比率 1.69，比上年同期增加 3.68%；速动比率 1.53，比上年同期增加 6.3%；资产负债率 53.96%，较期初增长 4.92 个百分点，主要原因系公司银行借款增加所致。

### 二、报告期内财务状况分析

#### 1、资产状况

报告期末，公司主要资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
货币资金	218,935.39	142,014.96	54.16%
应收票据	68,240.25	60,826.40	12.19%

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
应收账款	342,069.24	238,837.14	43.22%
应收款项融资	22,929.04	22,660.60	1.18%
预付款项	15,605.78	15,091.07	3.41%
其他应收款	27,969.45	13,512.29	106.99%
存货	40,383.22	33,979.06	18.85%
合同资产	39,326.87	36,458.55	7.87%
其他流动资产	47,840.06	23,925.65	99.95%
<b>流动资产合计</b>	<b>823,304.73</b>	<b>609,025.36</b>	<b>35.18%</b>
债权投资	14,713.76	-	
固定资产	168,136.14	131,026.38	28.32%
在建工程	26,638.86	36,926.26	-27.86%
无形资产	14,434.39	14,732.77	-2.03%
递延所得税资产	17,510.56	18,013.40	-2.79%
其他非流动资产	7,660.65	1,524.31	402.56%
<b>非流动资产合计</b>	<b>255,644.28</b>	<b>205,813.19</b>	<b>24.21%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,078,949.01</b>	<b>814,838.55</b>	<b>32.41%</b>

报告期末，公司总资产 1,078,949.01 万元，较年初增长 32.41%，其中：

(1) 流动资产 823,304.73 万元，较年初增长 35.18%。

①货币资金 218,935.39 万元，较年初增长 54.16%，主要系 2021 年公司向特定对象发行股票募集资金到账，以及公司经营规模扩大，银行贷款金额增加所致。

②应收账款及应收票据 410,309.49 万元，较年初增长 36.92%，主要系公司销售收入增长，以及部分客户货款支付时间有所延长所致。

③其他应收款 27,969.45 万元，较期初增长 106.99%，主要系公司销售规模扩大，产生的保证金规模也相应增加所致。

④其他流动资产 47,840.06 万元，较期初增长 99.95%，主要系报告期内公司基于流动资金管理考虑，增加银行定期存单所致。

(2) 非流动资产 255,644.28 万元，较期初增长 24.21%

①固定资产 168,136.14 万元，较期初增长 28.32%，主要系公司部分生产基地建设完毕，相应建设金额由在建工程转为固定资产所致。

②在建工程 26,638.86 万元，较期初减少 27.86%，主要系部分在建工程转

固所致。

## 2、负债状况

报告期末，公司主要负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
短期借款	59,551.85	65,919.13	-9.66%
应付票据	198,296.37	92,459.19	114.47%
应付账款	144,173.48	108,655.34	32.69%
合同负债	34,235.70	23,512.77	45.60%
应付职工薪酬	13,100.96	13,332.87	-1.74%
其他应付款	17,484.51	19,213.87	-9.00%
一年内到期的非流动负债	9,069.30	2,683.38	237.98%
其他流动负债	2,407.21	36,966.93	-93.49%
流动负债合计	485,810.81	374,110.29	29.86%
长期借款	85,658.88	21,137.73	305.24%
非流动负债合计	96,350.66	25,479.38	278.15%
负债合计	582,161.47	399,589.67	45.69%

报告期末，公司负债总额 582,161.47，较期初增长 45.69%，资产负债率 53.96%，较期初增长 4.92 个百分点。其中：

(1) 流动负债 485,810.81 万元，较期初增长 29.86%。

①短期借款 59,551.85 万元，较期初减少 9.66%，主要系公司优化长短期负债结构，减少短期借款，增加长期借款所致。

②应付账款及应付票据 342,469.85 万元，较期初增长 70.29%，主要系随着公司采购规模不断扩大，公司充分利用规模优势，加强供应商管理，优化付款方式，延长付款周期所致。

③合同负债 34,235.70 万元，较期初增长 45.60%，主要原因系根据会计准则将销售返利由列示其他流动负债改列至合同负债所致

④一年内到期的非流动负债 9,069.30 万元，较期初增长 237.98%，主要原因系一年内到期的长期借款增加所致。

⑤其他流动负债 2,407.21 万元，较期初减少 93.49%，主要原因系短期应付债券兑付完成，以及根据会计准则将销售返利该列至合同负债所致。

(2) 非流动负债 96,350.66 万元，较期初增长 278.15%，主要系报告期末长

期借款 85,658.88 万元，较期初增长 305.24%所致，长期借款增加主要系公司根据中长期发展规划，增加生产基地建设投入，长期资本性投入资金需求增加，同时优化长短期负债结构所致。

### 3、股东权益状况

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
股本	115,118.66	61,177.16	88.17%
资本公积	168,099.04	190,900.41	-11.94%
库存股	13,445.75	7,878.12	70.67%
其他综合收益	-7,693.15	-5,771.91	33.29%
盈余公积	18,814.98	15,584.86	20.73%
未分配利润	213,352.19	158,918.30	34.25%
<b>归属于母公司股东权益</b>	<b>496,787.54</b>	<b>415,248.88</b>	<b>19.64%</b>

报告期末，归属于母公司股东权益 496,787.54 万元，较期初增长 19.64%。

(1) 股本 115,118.66 万元，较期初增加 88.17%，主要系公司实施年度利润分配计划，用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，以及公司 2021 年向特定对象发行股票 2360 万股所致。

(2) 库存股 13,445.75 万元，较期初增长 70.67%，主要系公司 2021 年实施股份回购，合计回购金额增加 10,008.43 万元所致。

(3) 未分配利润 213,352.19 万元，较期初增加 34.25%，主要系公司 2021 年实现净利润 67,261.91 所致。

### 4、公司损益情况

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
营业收入	777,072.42	623,787.85	24.57%
营业成本	555,495.10	393,364.53	41.22%
税金及附加	4,349.08	4,240.22	2.57%
销售费用	47,299.55	38,922.98	21.52%
管理费用	28,952.78	24,337.36	18.96%
研发费用	33,999.66	28,183.29	20.64%
财务费用	4,260.30	2,722.61	56.48%
其他收益	6,830.76	2,600.19	162.70%
信用减值损失	-24,934.92	-24,267.92	-2.75%

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
资产减值损失	-2,600.88	-3,492.47	25.53%
营业利润	81,067.71	103,311.85	-21.53%
利润总额	82,050.66	103,885.40	-21.02%
所得税费用	14,788.75	14,851.98	-0.43%
净利润	67,261.91	89,033.41	-24.49%

(1) 2021 年实现营业收入 777,072.42 万元，较上年同期增长 24.57%，主要系公司生产能力和品牌知名度不断提升，销售渠道愈加合理完善，综合竞争力显著增强，销售订单增加所致。

(2) 2021 年营业成本 555,495.10 万元，较上年同期增长 41.22%，主要系公司生产规模扩大，采购量增加，以及部分原材料价格大幅上涨所致。

(3) 2021 年，公司销售毛利率 28.51%，较上年同期下滑 8.43 个百分点，主要原因系原材料采购价格大幅上涨，生产成本随之增加，而销售价格传导不及时所致。

(4) 2021 年销售费用 47,299.55 万元，较上年同期增长 21.52%，主要系公司销售规模扩大，销售人员增加，职工薪酬相应增加所致。

(5) 2021 年管理费用 28,952.78 万元，较上年同期增长 18.96%，主要系职工薪酬支出以及折旧摊销费用增加所致。

(6) 2021 年研发费用 33,999.66 万元，较上年同期增长 20.64%，主要系研发人员及研发项目增加所致。

(7) 2021 年财务费用 4,260.30 万元，较上年同期增长 56.48%，主要系借款利息增加所致。

(8) 2021 年度其他收益 6,830.76 万元，较上年同期增长 162.70%，主要系本期收到政府补助资金增加所致。

(9) 2021 年信用减值损失 24,934.92 万元，较上年同期增长 2.75%，主要系本年度计提的坏账损失增加所致。

(10) 2021 年资产减值损失 2,600.88 万元，较上年同期减少 25.53%，主要系本年度计提的存货跌价损失及合同资产减值损失减少所致。

(11) 2021 年利润总额 82,050.66 万元，较上年同期减少 21.02%，净利率 8.66%，较上年同期下滑 5.61 个百分点，主要系报告期内原材料价格大幅上涨，生产成本随之增加，导致销售毛利率有所下滑所致。

## 5、报告期内公司现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
经营活动现金流入	704,028.16	573,098.53	22.85%
经营活动现金流出	642,914.70	517,880.50	24.14%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>61,113.46</b>	<b>55,218.03</b>	<b>10.68%</b>
投资活动现金流入	44,668.80	55,243.57	-19.14%
投资活动现金流出	108,826.19	143,451.90	-24.14%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-64,157.39</b>	<b>-88,208.33</b>	<b>27.27%</b>
筹资活动现金流入	222,976.33	174,325.29	27.91%
筹资活动现金流出	157,983.20	109,522.84	44.25%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>64,993.13</b>	<b>64,802.46</b>	<b>0.29%</b>

(1) 报告期内，经营活动现金流量净额 61,113.46 万元，较上年同期增加 10.68%，主要系公司加大货款催收力度，有效控制应收账款增速，同时优化采购付款方式，降低采购的付现比例所致。

(2) 投资活动现金流量净额-64,157.39 万元，较上年同期增加 27.27%，主要系本期投资支出减少所致。

(3) 筹资活动现金流量净额 64,993.13 万元，较上年同期变动不大。

科顺防水科技股份有限公司

2022 年 4 月 27 日