

星辉环保材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

在星辉环保材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会及管理层的正确领导下，经过全体员工同心协力，2021 年度公司业务规模及经营业绩持续增长，盈利能力进一步增强，顺利完成了年度计划。现将 2021 年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2021 年度公司财务报告的审计情况

公司 2021 年财务报告已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了司农审字[2022]22000600012 号标准无保留意见的审计报告。会计师认为：本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、财务状况

（一）总资产

2021 年末公司总资产 88,796.96 万元，比年初的 62,562.94 万元增加了 26,234.03 万元，增幅 41.93%。

1. 流动资产为 31,089.13 万元，占总资产的 35.01%，比上年增加 13,171.47 万元。其中：

（1）货币资产报告期末较年初增加了 7,936.10 万元，增幅 137.81%，主要系报告期内公司业务稳步提高，收入增加所致。

（2）预付账款报告期末较年初增加了 7,120.20 万元，增幅 618.32%，主要系报告期公司预付原材料款增加所致。

（3）其他应收款报告期末较年初减少了 35.66 万元，减幅 37.40%，主要系报告期公司收回供应商履约保证金所致。

（4）其他流动资产报告期末较年初增加了 141.47 万元，增幅 184.32%，主要系报告期公司 IPO 费用增加所致。

2. 非流动资产为 57,707.83 万元，占总资产的 64.99%，比上年增加了 13,062.55 万元。其中：

（1）在建工程报告期末较年初增加了 11,763.52 万元，增幅 682.68%，主要系报告期内公司购建关于年产 30 万吨聚苯新材料项目工程和设备增加所致。

(2) 其他非流动资产期末较年初增加了 2,731.84 万元, 增幅 269.11%, 主要系报告期公司预付工程设备款增加所致。

(二) 总负债

2021 年末公司总负债 11,965.18 万元, 比年初的 14,819.90 万元减少了 2,854.71 万元, 减幅 19.26%。

1. 流动负债为 11,686.23 万元, 占总负债的 97.67%, 比上年减少 2,825.05 万元。其中:

(1) 衍生金融负债报告期末较年初减少了 21.05 万元, 减幅 100.00%, 主要系报告期公司套期工具公允价值变动减少所致。

(2) 应付票据报告期末较年初减少了 2,975.50 万元, 减幅 40.07%, 主要系报告期公司开立银行承兑汇票减少所致。

(3) 应付账款报告期末较年初增加了 1,295.23 万元, 增幅 43.79%, 主要系报告期公司购建关于年产 30 万吨聚苯新材料项目工程和设备及采购原材料增加所致。

(4) 合同负债报告期末较年初减少了 534.48 万元, 减幅 35.55%, 主要系报告期公司预收货款减少所致。

(5) 其他流动负债报告期末较年初减少了 69.48 万元, 减幅 35.55%, 主要系报告期公司待转销项税额减少所致。

2. 非流动负债为 278.95 万元, 占总负债的 2.33%, 比上年减少 29.66 万元。

(三) 归属于母公司股东的所有者权益

2021 年末归属于母公司股东的所有者权益 76,831.78 万元。其中股本 14,528.43 万元, 资本公积 11,020.69 万元, 专项储备 114.65 万元, 盈余公积 7,464.73 万元, 未分配利润 43,703.29 万元。

(四) 现金及现金等价物净增加额为 8,571.49 万元, 增幅 201.79%, 主要系报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增加所致。其中:

1. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 9,836.63 万元, 减幅 176.67%, 主要系报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 26,389.36 万元, 增幅 99.32%, 主要系报告期内公司偿还债务支付的现金减少所致。

3. 期末现金及现金等价物余额较上年同期增加了 8,571.49 万元, 增幅 202.78%,

主要系报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

三、经营绩效

2021 年公司实现营业收入 197,578.98 万元，归属于母公司股东的净利润 29,206.44 万元，分别比 2020 年度增加 50.69%、增加 32.08%。

营业收入较上年同期增加了 66,464.12 万元，增幅 50.69%，主要系报告期内公司产品市场需求旺盛，收入增长所致。

营业成本较上年同期增加了 56,990.65 万元，增幅 58.02%，主要系报告期内原材料价格上升以及销量的增长所致。

税金及附加较上年同期增加了 247.14 万元，增幅 43.78%，主要系报告期内公司收入增长各项税金相应增加所致。

销售费用较上年同期减少了 77.46 万元，减幅 32.18%，主要系公司上年同期购置一批装卸耗材所致。

研发费用较上年同期增加了 2,310.50 万元，增幅 50.88%，主要系报告期内公司加大研发投入所致。

财务费用较上年同期减少了 750.11 万元，减幅 148.01%，主要系报告期内银行融资减少相应利息支出减少所致。

投资收益较上年同期增加了 21.05 万元，增幅 465.71%，主要系报告期内公司理财产品投资收益增加所致。

信用减值损失较上年同期损失增加了 20.34 万元，增幅 120.04%，主要系报告期内公司其他应收款项计提减值所致。

资产减值损失较上年同期损失减少了 13.69 万元，减幅 99.25%，主要系报告期内公司计提存货跌价准备减少所致。

资产处置收益较上年同期减少了 5.53 万元，减幅 100%，主要系报告期内公司无资产处置损失所致。

营业外收入较上年同期增加了 171.19 万元，增幅 1,399.51%，主要系报告期内公司政府补助收入增加所致。

营业外支出较上年同期减少了 1.52 万元，减幅 100%，主要系报告期内公司无营业外支出所致。

其他综合收益的税后净额较上年同期增加了 35.79 万元，增幅 200%，主要系报告期内公司套期保值确认综合收益转出所致。

归属于母公司股东的净利润较上年同期增加了 7,094.50 万元，增幅 32.08%，

主要系报告期内公司产品市场需求旺盛，销售增长所致。

四、主要财务指标

本年度资产负债率 13.47%，流动比率 266.03%，速动比率 117.70%，存货周转率 15.77，即 22.83 天/次。

加权平均净资产收益率 46.90%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 45.89%；基本每股收益 2.01 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 1.97 元；每股净资产 5.29 元。

总体来讲，公司 2021 年度整体经营稳步提升，各项业务发展态势良好、资产质量及财务状况良好、偿债能力强，具有较强的可持续盈利能力和稳定的成长性。

星辉环保材料股份有限公司

二〇二二年三月四日