

浙江润阳新材料科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了信会师报字[2022]第ZF10525号标准无保留意见的审计报告。现将公司2021年度财务决算情况报告如下：

一、2021年公司总体经营情况

2021年度公司实现营业收入50,150.17万元，较去年同期增长15.52%；实现利润总额11,538.73万元，较去年同期下降24.93%；实现归属于上市公司股东的净利润为9,006.99万元，比去年同期下降29.05%。

二、2021年公司主要经营指标

单位：万元

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
营业收入	50,150.17	43,412.47	15.52%
归属于上市公司股东的净利润	9,006.99	12,695.23	-29.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,218.46	11,129.58	-26.16%
经营活动产生的现金流量净额	5,854.83	8,433.54	-30.58%
基本每股收益（元/股）	0.90	1.69	-46.75%
稀释每股收益（元/股）	0.90	1.69	-46.75%
加权平均净资产收益率	7.86%	28.25%	-20.39%
资产总额	140,890.96	129,527.68	8.77%
归属于上市公司股东的净资产	117,564.78	112,447.57	4.55%

三、财务状况

（一）主要资产变动情况

单位：万元

项目	2021年末	2020年末	占资产比	同比变动
----	--------	--------	------	------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	重增减	比例
货币资金	63,126.66	44.81%	74,939.32	57.86%	-13.05%	-15.76%
应收账款	12,027.45	8.54%	10,537.61	8.14%	0.40%	14.14%
预付款项	686.00	0.49%	134.72	0.10%	0.39%	409.20%
存货	9,499.76	6.74%	3,819.24	2.95%	3.79%	148.73%
其他流动资产	3,572.94	2.54%	714.27	0.55%	1.99%	400.22%
固定资产	31,647.02	22.46%	22,095.24	17.06%	5.40%	43.23%
在建工程	3,979.23	2.82%	3,125.72	2.41%	0.41%	27.31%
无形资产	8,184.21	5.81%	8,122.55	6.27%	-0.46%	0.76%
其他非流动资产	873.53	0.62%	762.00	0.59%	0.03%	14.64%

主要资产情况变动说明：

1、货币资金期末金额为 63,126.66 万元，同比下降 15.76%，主要系公司募投项目资金投入增加所致。

2、应收账款期末金额为 12,027.45 万元，同比增长 14.14%，主要系公司销售收入增加所致。

3、预付款项期末金额为 686.00 万元，同比增长 409.20%，主要系预付的采购材料款增加所致。

4、存货期末金额为 9,499.76 万元，同比增长 148.73%，主要系预防原材料价格上涨战略储备原材料库存以及备货订单增加所致。

5、其他流动资产期末金额为 3,572.94 万元，同比增长 400.22%，主要系原材料采购以及工程项目待认证进项税额增加所致。

6、固定资产期末金额为 31,647.02 万元，同比增长 43.23%，主要系在建工程转固所致。

7、在建工程期末金额为 3,979.23 万元，同比增长 27.31%，主要系募投项目建设投入增加所致。

8、无形资产期末金额为 8,184.21 万元，同比增长 0.76%，主要系在建工程转固增加所致。

9、其他非流动资产期末金额为 873.53 万元，同比增长 14.64%，主要系预付房屋、设备款金额增加所致。

(二) 主要负债变动情况

单位：万元

项目	2021 年末		2020 年末		占资产比重增减	同比变动比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	9,158.96	6.50%	5,900.00	4.56%	1.94%	55.24%
应付账款	5,202.78	3.69%	3,512.44	2.71%	0.98%	48.12%
合同负债	192.60	0.14%	52.33	0.04%	0.10%	268.05%
应付职工薪酬	659.24	0.47%	622.54	0.48%	-0.01%	5.90%
应交税费	1,227.55	0.87%	928.94	0.72%	0.15%	32.15%
其他应付款	1,060.98	0.75%	879.27	0.68%	0.07%	20.67%
递延收益	2,231.70	1.58%	2,231.70	1.72%	-0.14%	/

主要负债情况变动说明：

1、短期借款期末金额为 9,158.96 万元，同比增长 55.24%，主要系公司短期资金需求增加所致。

2、应付账款期末金额为 5,202.78 万元，同比增长 48.12%，主要系应付工程设备款增加影响。

3、合同负债期末金额为 192.6 万元，同比增长 268.05%，预收货款增加所致。

4、应付职工薪酬期末金额为 659.24 万元，同比增长 5.90%，主要系应付工资事项增加所致。

5、应交税费期末金额为 1,227.55 万元，同比增长 32.15%，主要系应交所得税金额增加所致。

6、其他应付款期末金额为 1,060.98 万元，同比增长 20.67%，主要系募投项目保证金增加所致。

四、经营成果

(一) 主要经营情况数据

单位：万元

项目	2021年	2020年	同比变动比例
	金额	金额	
一、营业收入	50,150.17	43,412.47	15.52%
二、营业成本	32,786.97	23,946.17	36.92%
三、销售费用	1,246.24	373.76	233.43%
四、管理费用	3,085.14	2,519.60	22.45%
五、研发费用	2,286.02	1,583.47	44.37%
六、财务费用	-391.81	421.18	-193.03%
七、营业利润	11,573.85	14,389.71	-19.57%
八、利润总额	11,538.73	15,371.25	-24.93%
九、净利润	9,006.99	12,695.23	-29.05%
十、归属于母公司所有者的净利润	9,006.99	12,695.23	-29.05%

主要经营情况变动说明：

1、2021年营业收入为50,150.17万元，同比增长15.52%，整体市场需求量比较大，且打开越南市场，带动我司营业收入稳步增长。

2、2021年营业成本为32,786.97万元，同比增长36.92%，主要系收入增长影响，以及原材料采购价增长所致。

3、2021年销售费用1,246.24万元，同比增长233.43%，主要系开拓爬爬垫市场投入销售所致。

4、2021年管理费用为3,085.14万元，同比增长22.45%，主要系公司呈现迅速发展态势，管理人员需求增加，工资薪酬增长所致。

5、2021年研发费用为2,286.02万元，同比增加44.37%，主要系公司为开发新领域，提升新产品性能，增加研发活动投入所致。

6、2021年财务费用为-391.81万元，同比下降193.03%，主要受募集资金利息收入增加影响。

五、现金流量

（一）现金流量数据

单位：万元

项目	2021年	2020年	同比变动比例
经营活动现金流入小计	49,014.73	44,382.96	10.44%
经营活动现金流出小计	43,159.90	35,949.42	20.06%
经营活动产生的现金流量净额	5,854.83	8,433.54	-30.58%
投资活动现金流入小计	6,010.25	60,176.40	-90.01%
投资活动现金流出小计	22,275.26	69,107.81	-67.77%
投资活动产生的现金流量净额	-16,265.01	-8,931.40	82.11%
筹资活动现金流入小计	26,395.86	67,101.98	-60.66%
筹资活动现金流出小计	27,856.77	1,250.66	2127.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,460.91	65,851.32	-102.22%
现金及现金等价物净增加额	-11,840.65	65,276.05	-118.14%

现金流量变动说明：

1、2021年经营活动现金流量净额为5,854.83万元，同比下降-30.58%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加4,721.06万元，同比增长20.16%；支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加1,842.99万元，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加4,480.93万元，以上原因导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少30.58%。

2、2021年投资活动产生的现金流量净额为-16,265.01万元，同比增长82.11%。主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加5,320.60万元；本期对外投资净额增加2,000万元，以上原因导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长82.11%。

3、2021年筹资活动产生的现金流量净额为-1,460.91万元，同比下降102.22%，主要系本期吸收投资收到的现金减少61,201.98万元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期增加4,348.46万元，以上原因导致筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降102.22%。

综上所述，本报告期内，现金及现金等价物净增加额比上年同期下降77,116.70万元。

六、主要财务指标

单位：万元

项目	指标	2021年	2020年	同比变动
盈利能力	毛利率	34.62%	44.84%	-10.22%
	加权平均净资产收益率	7.86%	28.25%	-20.39%
偿债能力	流动比率（倍）	4.56	6.64	-2.08
	速动比率（倍）	4.09	6.37	-2.28
营运能力	资产负债率	16.56%	13.19%	3.37%
	应收账款周转率（次/年）	4.44	4.64	-0.20
	存货周转率（次/年）	4.92	8.99	-4.07

财务指标变动说明：

1、毛利率：2021年毛利率同比下降10.22%，主要受原材料价格上涨以及产品销售结构变动所致。

2、加权平均净资产收益率同比下降20.39%，主要是公司创业板上市期初净资产增长191%以及2021年度净利润下降29.05%所致。

3、2021年年末流动比率为4.56，比上年同期下降2.08，2021年速动比率4.09，比上年同期下降2.28，主要受公司短期借款及应付账款增加影响，公司年末流动比率及速动比率均大于1，公司短期偿债能力良好。

4、资产负债率：2021年资产负债率相对于去年同期增长3.37%，主要公司短期借款及应付账款增加影响。

5、存货周转率：2021年存货周转率相对于去年同期下降4.07%，主要是公司在2021年底原材料储备以及在产订单增加导致。

浙江润阳新材料科技股份有限公司董事会

2022年4月27日