

浙江海象新材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算报告情况报告如下（如无特别说明，以下数据单位为人民币元）：

一、主要财务数据和指标

项目	2021 年	2020 年	增减变动幅度 (%)
营业收入	1,797,567,793.70	1,223,943,244.11	46.87%
归属于上市公司股东的净利润	96,971,521.81	188,287,509.85	-48.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,208,577.94	169,380,258.26	-43.20%
经营活动产生的现金流量净额	-109,164,941.48	190,055,860.92	-157.44%
基本每股收益（元/股）	0.94	2.26	-58.41%
稀释每股收益（元/股）	0.94	2.26	-58.41%
加权平均净资产收益率	7.82%	28.52%	-20.70%
项目	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度 (%)
总资产	2,273,328,629.29	1,742,467,891.34	30.47%
归属于上市公司股东的净资产	1,272,779,540.95	1,210,486,241.25	5.15%

二、2021 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产情况分析

项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动额	增减变动幅度 (%)
货币资金	327,853,301.93	414, 853, 866. 91	-87,000,564.98	-20.97%
应收账款	316,377,838.94	156, 277, 107. 46	160,100,731.48	102.45%
预付款项	21,709,713.75	26, 873, 833. 81	-5,164,120.06	-19.22%

其他应收款	35,739,623.12	35,842,697.21	-103,074.09	-0.29%
存货	419,762,724.24	260,995,114.44	158,767,609.80	60.83%
其他流动资产	24,549,861.77	199,355,432.44	-174,805,570.67	-87.69%
流动资产合计	1,145,993,063.75	1,094,198,052.27	51,795,011.48	4.73%
固定资产	468,882,629.00	442,026,898.10	26,855,730.90	6.08%
在建工程	386,196,083.02	55,933,172.26	330,262,910.76	590.46%
使用权资产	49,996,579.08	0	49,996,579.08	100%
无形资产	136,094,292.61	55,876,666.81	80,217,625.80	143.56%
长期待摊费用	8,487,283.89	6,794,232.02	1,693,051.87	24.92%
递延所得税资产	5,114,770.76	3,608,231.29	1,506,539.47	41.75%
其他非流动资产	38,377,137.06	84,030,638.59	-45,653,501.53	-54.33%
非流动资产合计	1,127,335,565.54	648,269,839.07	479,065,726.47	73.90%
资产总计	2,273,328,629.29	1,742,467,891.34	530,860,737.95	30.47%

2021年末公司资产总额较上年末增加53,086.07万元，增幅30.47%，资产变动的主要原因是：

(1) 应收账款2021年末余额较上年末增加16,010.07万元，增幅102.45%，主要系报告期内营业收入进一步扩大，期末应收账款增加所致；

(2) 存货2021年末余额较上年末增加15,876.76万元，增幅60.83%，主要系报告期内产销规模进一步扩大，期末库存商品及备货原材料增加所致；

(3) 在建工程2021年末余额较上年末增加33,026.29万元，增幅590.46%，主要系报告期内海宁海象幕投项目以及越南海欣三厂项目投入增加所致；

(4) 使用权资产2021年末余额较上年末增加4,999.66万元，增幅100%，主要系报告期内按新租赁准则确认使用权资产所致；

(5) 无形资产2021年末余额较上年末增加8,021.76万元，增幅143.56%，主要系报告期内子公司越南海欣无形资产增加所致。

(二) 负债情况分析

项目	2021.12.31	2020.12.31	变动额	增减变动幅度 (%)
----	------------	------------	-----	---------------

短期借款	585,866,321.65	193,312,361.48	392,553,960.17	203.07%
应付票据	18,201,474.07	20,305,622.84	-2,104,148.77	-10.36%
应付账款	249,336,931.82	209,569,680.26	39,767,251.56	18.98%
合同负债	2,902,391.52	2,129,678.06	772,713.46	36.28%
应付职工薪酬	17,950,891.53	24,080,873.96	-6,129,982.43	-25.46%
应交税费	11,009,695.72	1,499,016.82	9,510,678.90	634.46%
其他应付款	29,803,377.12	22,030,727.28	7,772,649.84	35.28%
一年内到期的非流动负债	39,459,482.61	28,461,881.40	10,997,601.21	38.64%
其他流动负债	185,372.11	42,914.28	142,457.83	331.96%
流动负债合计	954,715,938.15	501,432,756.38	453,283,181.77	90.40%
长期借款	689,685.97	2,356,705.81	-1,667,019.84	-70.74%
长期应付款	0	27,958,492.63	-27,958,492.63	-100.00%
租赁负债	45,033,430.66	0	45,033,430.66	100.00%
递延所得税负债	110,033.56	233,695.27	-123,661.71	-52.92%
非流动负债合计	45,833,150.19	30,548,893.71	15,284,256.48	50.03%
负债合计	1,000,549,088.34	531,981,650.09	468,567,438.25	88.08%

2021 年末公司负债总额较上年末增加 46,856.74 万元，增幅 88.08%，负债变动的主要原因是：

(1) 短期借款 2021 年末余额较上年末增加 39,255.4 万元，增幅 203.07%，主要系报告期内生产经营不断扩大，新增银行借款所致；

(2) 应交税费 2021 年末余额较上年末增加 951.07 万元，增幅 634.46%，主要系本报告期应交增值税、应交企业所得税增加所致；

(3) 租赁负债 2021 年末余额较上年末增加 4,503.34 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内按新租赁准则确认租赁负债所致。

(三) 股东权益情况分析

项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动额	增减变动幅度 (%)
实收资本(或股本)	102,676,000.00	73,340,000.00	29,336,000.00	40.00%
资本公积	718,983,227.93	748,319,227.93	-29,336,000.00	-3.92%

其他综合收益	-22,553,598.58	-9,877,376.47	-12,676,222.11	128.34%
盈余公积	39,968,859.53	36,670,000.00	3,298,859.53	9.00%
未分配利润	433,705,052.07	362,034,389.79	71,670,662.28	19.80%
归属于母公司所有者权益合计	1,272,779,540.95	1,210,486,241.25	62,293,299.70	5.15%
所有者权益合计	1,272,779,540.95	1,210,486,241.25	62,293,299.70	5.15%

2021 年末公司所有者权益总额较上年末增加 6,229.33 万元，增幅 5.15%，所有者权益变动的主要原因是：

(1) 股本 2021 年末余额较上年末增加 2,933.60 万元，增幅 40.00%，主要系报告期内资本公积转增股本所致；

(2) 未分配利润 2021 年末余额较上年末增加 7,167.07 万元，增幅 19.80%，主要系公司经营所得增加所致。

(四) 盈利情况分析

项目	2021 年度	2020 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
营业收入	1,797,567,793.70	1,223,943,244.11	573,624,549.59	46.87%
营业成本	1,496,562,327.83	859,849,756.35	636,712,571.48	74.05%
税金及附加	7,630,243.84	5,631,000.89	1,999,242.95	35.50%
销售费用	119,911,094.04	105,010,125.06	14,900,968.98	14.19%
管理费用	34,940,175.50	27,445,921.45	7,494,254.05	27.31%
研发费用	48,150,348.78	37,002,887.25	11,147,461.53	30.13%
财务费用	17,798,868.64	33,895,735.14	-16,096,866.50	-47.49%
所得税费用	3,749,410.06	15,677,069.33	-11,927,659.27	-76.08%
净利润	96,971,521.81	188,287,509.85	-91,315,988.04	-48.50%
归属于母公司所有者的净利润	96,971,521.81	188,287,509.85	-91,315,988.04	-48.50%

(1) 营业收入较上年同期增加 57,362.45 万元，增幅 46.87%，主要原因系公司按照年度经营计划有序推进各项工作，积极开拓新市场，并通过技术创新，不断推出新产品，产品市场竞争力较强，销量增长明显；

(2) 营业成本较上年同期增加 63,671.25 万元，增幅 74.05%，主要原因系报告期内营业成本随着营业收入同步增长、原材料价格上涨及本年出口费列支营业成本所致；

(3) 销售费用较上年同期增加 1,490.10 万元，增幅 14.19%，主要系报告期内公司业务量增长，特许权使用费等费用均增加所致；

(4) 研发费用较上年同期增加 1,114.75 万元，增幅 30.13%，主要原因系公司持续增加研发投入，不断创新以增强自身的竞争力，研发部门直接投入和职工薪酬增加所致；

(5) 财务费用较上年同期下降 1,609.69 万元，减幅 47.49%，主要系报告期内汇兑损失减少所致。

(五) 现金流量情况分析

项目	2021 年度	2020 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	1,832,587,863.08	1,431,392,848.22	401,195,014.86	28.03%
经营活动现金流出小计	1,941,752,804.56	1,241,336,987.30	700,415,817.26	56.42%
经营活动产生的现金流量净额	-109,164,941.48	190,055,860.92	-299,220,802.40	-157.44%
投资活动现金流入小计	348,329,415.26	47,056,941.88	301,272,473.38	640.23%
投资活动现金流出小计	576,618,814.93	507,093,003.55	69,525,811.38	13.71%
投资活动产生的现金流量净额	-228,289,399.67	-460,036,061.67	231,746,662.00	-50.38%
筹资活动现金流入小计	947,679,758.70	1,068,336,426.77	-120,656,668.07	-11.29%
筹资活动现金流出小计	624,329,652.07	483,208,619.71	141,121,032.36	29.20%
筹资活动产生的现金流量净额	323,350,106.63	585,127,807.06	-261,777,700.43	-44.74%

(1) 经营活动现金流入较上年同期增加 40,119.50 万元，增幅 28.03%，主要系报告期内销售收入增加，相应货款回笼增加所致；

(2) 经营活动现金流出较上年同期增加 70,041.58 万元，增幅 56.42%，主要系报告期内业务量增加，对应材料、费用增加所致；

(3) 投资活动现金流入较上年同期增加 30,127.25 万元，增幅 640.23%，主要系报告期内取得的投资收益及收回理财产品或结构性存款所致；

(4) 投资活动现金流出较上年同期增加 6,952.58 万元，增幅 13.71%，主要系报告期内在建工程项目投入增加所致；

(5) 筹资活动现金流入较上年同期减少 12,065.67 万元，减幅 11.29%，主要系上期完成首次公开发行股票，募集资金到位；

(6) 筹资活动现金流出较上年同期增加 14,112.10 万元，增幅 29.20%，主要系报告期内偿还借款增加所致。

浙江海象新材料股份有限公司董事会

2022 年 4 月 7 日