

河南易成新能源股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年 12 月 31 日资产负债表、2021 年度利润表、2021 年度现金流量表、2021 年度所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2021 年度财务决算情况如下：

一、主要财务指标完成情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	变动比率
营业收入	577,782.92	397,365.18	-33.66%
利润总额	-28,270.86	-11,801.04	-111.68%
净利润	-27,865.45	-8,456.39	-110.92%
归属于母公司所有者的净利润	-18,526.68	-5,178.41	-107.55%
项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
资产总额	1,028,934.70	948,436.94	5.61%
负债总额	480,610.50	423,424.90	20.39%
净资产	548,324.21	525,012.03	-3.66%
归属于母公司的所有者权益	503,353.86	483,237.36	4.72%

二、经营情况简要分析

1、营业收入分类情况表

单位：万元

项目	本期金额			上期金额		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
主营业务收入	569,124.25	537,350.78	5.58%	390,866.67	361,986.30	7.39%
其他业务收入	8,658.67	7,452.52	13.93%	6,498.51	6,334.02	2.53%
合计	577,782.92	544,803.30	5.71%	397,365.18	368,320.32	7.31%

说明：

(1)2021 年公司实现营业收入 577,782.92 万元，其中主营业务收入 569,124.25 万元，

其他业务收入 8,658.67 万元。

(2) 2021 年公司实现主营业务收入 569,124.25 万元,较上年增加 178,257.58 万元,增幅为 45.61%,增加原因主要为电池片业务二期开工,产量增加,收入增加。

(3) 2021 年公司主营业务毛利率为 5.58%,较上年的 7.39%减少 1.81%,减少的主要原因因为光伏业务行情变化,硅片价格上涨,电池片成本增加影响。

2、主营业务收入分产品情况表

单位:万元

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
石墨电极及相关产品	83,420.89	67,422.77	19.18%	75,522.15	82,724.07	-9.54%
电池片	430,102.17	420,186.57	2.31%	289,359.22	256,847.29	11.24%
石墨产品	7,014.82	6,046.15	13.81%	4,497.51	4,721.44	-4.98%
工业污水处理	-	-		6,147.34	5,374.43	12.57%
光伏发电	6,272.04	2,697.65	56.99%	4,905.43	2,021.84	58.78%
光伏施工	7,349.37	5,082.06	30.85%	-	-	
其他	34,964.95	35,915.59	-2.72%	10,435.02	10,297.22	1.32%
合计	569,124.25	537,350.78	5.58%	390,866.67	361,986.30	7.39%

说明:

(1) 石墨电极及相关产品收入为 83,420.89 万元,较上年增加 7,898.74 万元,增幅 10.46%,主要原因为石墨电极及相关产品价格较上年同期有所回升。

(2) 电池片收入为 430,102.17 万元,较上年增加 140,742.95 万元,增幅 48.64%,主要原因为本年度电池片业务二期投产,产、销量增加影响。

(3) 石墨产品收入为 7,014.82 万元,较上年增加 2,517.31 万元,增幅 55.97%,主要原因为本年度产、销量增加。

(4) 光伏发电收入 6,272.04 万元,较上年增加 1,366.61 万元,增幅 27.86%,主要原因为本年新增华沐通途发电收入影响。

(5) 光伏施工收入 7,349.37 万元,主要为本年度金太阳新增业务。

3、公司的主要客户

单位：万元

客户名称	销售总额	占公司营业总收入的比例
隆基乐叶光伏科技有限公司	415,570.53	71.93%
四川华盛达新材料科技有限公司	9,874.94	1.71%
许昌金萌新能源科技有限公司	9,541.77	1.65%
海城市奥寰化工有限公司	7,508.91	1.30%
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	6,319.27	1.09%
合计	448,815.41	77.68%

说明：2021年，前五大客户的营业收入448,815.41万元，占公司营业总收入的77.68%。

4、主要费用情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	变动	变动率
销售费用	1,457.83	2,888.11	-1,430.28	-49.52%
管理费用	25,562.08	23,136.10	2,425.98	10.49%
研发费用	20,820.75	16,180.65	4,640.10	28.68%
财务费用	11,313.01	8,814.33	2,498.68	28.35%

说明：

(1) 销售费用：2021年销售费用共发生1,457.83万元，较上期减少1,430.28万元，降幅49.52%，主要原因为本年度开封炭素销售服务费减少。

(2) 管理费用：2021年管理费用共发生25,562.08万元，较上期增加2,425.98万元，增幅10.49%，主要原因为本年度应付职工薪酬和修理费增加。

(3) 研发费用：2021年研发费用共发生20,820.75万元，较上期增加4,640.10万元，增幅28.68%，主要原因为本年度平煤隆基等增加研发投入。

(4) 财务费用：2021年财务费用共发生11,313.01万元，较上期增加2,498.68万元，增幅28.35%，主要原因为本期贴现费用增加及融资租赁规模增加共同影响。

5、报告期内资产构成情况

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	项目	期末余额	期初余额
----	------	------	----	------	------

流动资产	464,791.05	431,169.17	流动负债	399,391.39	403,951.23
非流动资产	564,143.65	517,267.76	非流动负债	81,219.10	19,473.67
			负债	480,610.49	423,424.90
			归属于母公司股东权益	503,353.86	483,237.36
			股东权益	548,324.21	525,012.03
资产合计	1,028,934.70	948,436.93	负债和股东权益合计	1,028,934.70	948,436.93

说明：流动资产期末金额为 464,791.05 万元，比期初增加 33,621.88 万元；非流动资产期末金额 564,143.65 万元，比期初增加 46,875.89 万元；流动负债期末金额为 399,391.39 万元，比期初减少 4,559.84 万元；非流动负债期末金额为 81,219.10 万元，比期初增加 61,745.43 万元；负债期末金额为 480,610.49 万元，比期初增加 57,185.59 万元；股东权益期末金额为 548,324.21 万元，比期初增加 23,312.18 万元。主要原因为：报告期内增发股份及融资租赁增加。

6、报告期内现金流量的构成情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	变化
经营活动产生的现金流量净额	-26,276.88	24,839.46	-51,116.34
投资活动产生的现金流量净额	-42,034.45	-12,637.98	-29,396.47
筹资活动产生的现金流量净额	2,111.41	-23,454.72	25,566.13
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-544.92	-1,223.57	678.65
现金及现金等价物净增加额	-66,744.84	-12,476.81	-54,268.03

说明：本期期末现金及现金等价物余额为 81,348.03 万元，净减少 66,744.84 万元。

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额为-26,276.88 万元，比上期净额减少-51,116.34 万元，主要原因为本期销售商品、提供劳务收到的现金减少。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额为-42,034.45 万元，比上期净减少 29,396.47 万元，主要为本期在建项目增加，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加影响。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额为 2,111.41 万元，比上期净上升 25,566.13 万元，主要为本期收到增发股份现金影响。

三、主要财务指标分析

1、财务指标

(1) 盈利能力指标

项目	本期	上期	差异
净资产收益率	-3.78%	-1.13%	-2.65%
主营业务毛利率	5.58%	7.39%	-1.81%

(2) 偿债能力指标

项目	本期	上期	差异
流动比率	1.16	1.07	8.41%
速动比率	0.82	0.80	2.50%
资产负债率	46.71%	44.64%	2.07%

(3) 营运能力指标

项目	本期	上期	差异
应收账款周转率	913.73%	868.78%	44.94%
存货周转率	363.96%	283.24%	80.72%

(4) 每股收益指标

项目	本期	上期	差异
基本每股收益	-0.0876	-0.0256	-0.062

2、财务指标分析

(1) 盈利能力分析

报告期内光伏业务行情影响，电池片业务毛利率大幅下滑，对公司利润造成一定影响，但公司仍有较强的盈利能力。

(2) 偿债能力分析

公司的负债比率与资产规模配比，长期偿债风险和压力有所缓解，公司目前的偿债风险较低。

(3) 营运能力指标分析

公司应收账款周转率较上年有所上升, 存货周转率较上年有所上升主要原因是: 开封炭素受美国制裁影响, 本年度应收账款账期加长, 应收账款余额增加; 期末存货较期初也有所增加。目前应收账款及存货保持在合理范围内。

(4) 每股收益分析

公司 2021 年每股收益-0.0873 元较上年减少 0.0617 元, 主要原因为本年净利润同比减少影响。

四、主要子公司的经营情况

1、全资子公司开封平煤新型炭材料科技有限公司, 2021 年期末资产总额 521,024.87 万元, 负债总额 159,921.86 万元, 净资产 361,103.01 万元, 报告期内实现收入 125,217.33 万元, 营业利润-8,299.69 万, 净利润-7,974.37 万元, 归属母公司净利润-1,161.40 万元。

2、控股子公司平煤隆基新能源科技有限公司, 2021 年期末资产总额 302,704.22 万元, 负债总额 191,877.99 万元, 净资产 110,826.24 万元。报告期内实现营业收入 432,133.26 万元, 营业利润-12,368.84 万元, 净利润-12,178.72 万元。

3、全资子公司河南中原金太阳技术有限公司, 2021 年期末资产总额 123,290.89 万元, 负债总额 88,140.96 万元, 净资产 35,149.93 万元, 报告期内实现收入 14,103.49 万元, 营业利润 4,293.33 万, 净利润 3,675.51 万元, 归属母公司净利润 2,928.63 万元。

河南易成新能源股份有限公司 董事会

二〇二二年四月七日