

深圳市唯特偶新材料股份有限公司

2021 年度财务报表及附注（更正后）

一、2021 年度财务报表

（一）2021 年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市唯特偶新材料股份有限公司

金额单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	74,718,284.44	48,728,619.70
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	62,317,116.70	3,324,919.45
应收账款	307,444,043.03	224,180,306.69
应收款项融资	9,795,144.03	58,957,736.23
预付款项	1,353,415.16	4,661,272.55
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	3,327,432.00	707,832.19
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	83,958,964.51	43,899,275.17
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	11,475,344.31	4,595,040.05
流动资产合计	554,389,744.18	389,055,002.03
非流动资产：		

发放贷款和垫款	-	-
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	11,614,038.56	12,573,417.48
固定资产	59,668,751.53	63,154,150.76
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	2,122,930.35	-
无形资产	5,513,294.40	5,776,159.65
开发支出	-	-
商誉	264,082.80	264,082.80
长期待摊费用	2,462,466.00	3,503,308.02
递延所得税资产	4,895,700.65	4,020,686.41
其他非流动资产	712,496.65	715,660.37
非流动资产合计	87,253,760.94	90,007,465.49
资产总计	641,643,505.12	479,062,467.52
流动负债：		
短期借款	89,505,162.51	15,000,000.00
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	92,272,690.00	71,355,148.00
应付账款	26,367,054.92	50,647,849.36
预收款项	-	-
合同负债	2,611,378.16	1,839,105.47
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
代理买卖证券款	-	-

代理承销证券款	-	-
应付职工薪酬	8,769,378.32	9,453,516.22
应交税费	6,956,186.74	11,775,629.52
其他应付款	1,391,452.50	1,107,544.18
其中：应付利息	-	21,305.56
应付股利	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付分保账款	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	919,515.57	-
其他流动负债	42,123,008.78	1,339.38
流动负债合计	270,915,827.50	161,180,132.13
非流动负债：	-	-
保险合同准备金	-	-
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	1,401,972.75	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	4,046,201.54	4,785,260.78
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	5,448,174.29	4,785,260.78
负债合计	276,364,001.79	165,965,392.91
所有者权益：		
股本	43,980,000.00	43,980,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	63,305,768.92	63,305,768.92
减：库存股	-	-

其他综合收益	-	-
专项储备	3,729,906.24	3,075,192.97
盈余公积	21,990,000.00	21,990,000.00
一般风险准备	-	-
未分配利润	232,273,828.17	180,746,112.72
归属于母公司所有者权益合计	365,279,503.33	313,097,074.61
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	365,279,503.33	313,097,074.61
负债和所有者权益总计	641,643,505.12	479,062,467.52

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市唯特偶新材料股份有限公司

金额单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	66,744,297.79	43,873,143.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,025,375.83	3,324,919.45
应收账款	299,099,920.66	249,162,951.60
应收款项融资	9,766,213.53	53,648,503.87
预付款项	7,300,022.79	4,299,419.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,203,759.56	14,563,455.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	62,732,751.20	36,568,815.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	6,014,043.00	1,413,843.45
流动资产合计	554,886,384.36	406,855,052.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		621,374.20
固定资产	33,068,215.55	34,883,661.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	513,855.89	
无形资产	3,518,096.42	3,728,456.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,104,994.67	3,218,291.31
递延所得税资产	3,298,235.22	2,985,524.04
其他非流动资产	712,496.65	715,660.37
非流动资产合计	59,215,894.40	62,152,967.90
资产总计	614,102,278.76	469,008,020.19
流动负债：		
短期借款	89,505,162.51	15,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,272,690.00	71,355,148.00
应付账款	16,765,471.16	37,634,078.33
预收款项		
合同负债	2,169,528.33	1,372,544.39

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,263,502.98	6,242,326.64
应交税费	3,657,684.05	9,636,664.12
其他应付款	473,951.64	162,784.97
其中：应付利息		21,305.56
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	185,784.18	
其他流动负债	37,100,964.71	1,339.38
流动负债合计	247,394,739.56	141,404,885.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	290,786.91	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,046,201.54	4,785,260.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,336,988.45	4,785,260.78
负债合计	251,731,728.01	146,190,146.61
所有者权益：		
股本	43,980,000.00	43,980,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	63,305,768.92	63,305,768.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	44,612.19	44,612.19
盈余公积	21,990,000.00	21,990,000.00
一般风险准备		
未分配利润	233,050,169.64	193,497,492.47
归属于母公司所有者权益合计	362,370,550.75	322,817,873.58
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	362,370,550.75	322,817,873.58
负债和所有者权益总计	614,102,278.76	469,008,020.19

3、合并利润表

编制单位：深圳市唯特偶新材料股份有限公司

金额单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	862,994,417.05	590,801,569.03
其中：营业收入	862,994,417.05	590,801,569.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	765,352,741.95	514,393,862.49
其中：营业成本	672,488,295.45	426,777,382.17
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	3,898,041.88	3,396,894.54
销售费用	33,706,396.55	38,837,417.83
管理费用	26,062,306.36	24,328,736.87
研发费用	26,065,886.40	20,044,847.18

财务费用	3,131,815.31	1,008,583.90
其中：利息费用	2,608,634.06	1,276,875.00
利息收入	179,801.21	155,945.39
加：其他收益	5,492,597.49	5,570,435.71
投资收益（损失以“-”号填列）	91,615.08	1,035,212.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,693,889.93	-5,379,532.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,013,560.12	-2,691,359.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-108,324.69	-39,200.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,410,112.93	74,903,261.32
加：营业外收入	29,534.28	17.93
减：营业外支出	446,473.83	550,987.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,993,173.38	74,352,291.35
减：所得税费用	11,679,457.93	9,114,465.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,313,715.45	65,237,826.27
（一）按经营持续性分类	82,313,715.45	65,237,826.27
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,313,715.45	65,237,826.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	82,313,715.45	65,237,826.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-

1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-
5.其他	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-
5.现金流量套期储备	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	82,313,715.45	65,237,826.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	82,313,715.45	65,237,826.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.87	1.48
(二) 稀释每股收益	1.87	1.48

4、母公司利润表

编制单位：深圳市唯特偶新材料股份有限公司

金额单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		
其中：营业收入	793,268,846.76	568,898,489.96
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本		
其中：营业成本	639,509,560.98	432,247,092.65

利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	2,693,866.08	2,348,059.28
销售费用	25,641,128.74	27,000,331.07
管理费用	16,358,849.01	15,467,525.91
研发费用	26,065,886.40	20,044,847.18
财务费用	2,982,247.59	1,011,499.85
其中：利息费用	2,501,619.82	1,276,875.00
利息收入	167,895.42	144,961.51
加：其他收益	4,832,954.25	5,174,048.79
投资收益（损失以“-”号填列）	91,615.08	1,035,212.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,743,963.25	3,530,484.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,005,793.32	2,663,056.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	396.78	-13,319.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,192,517.50	70,781,534.55
加：营业外收入	29,181.82	-
减：营业外支出	433,183.79	456,006.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,788,515.53	70,325,528.18
减：所得税费用	8,449,838.36	8,668,301.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,338,677.17	61,657,226.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填	70,338,677.17	61,657,226.34

列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-
(二)按所有权归属分类	-	-
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	70,338,677.17	61,657,226.34
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-
5.其他	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-
5.现金流量套期储备	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	70,338,677.17	61,657,226.34
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	70,338,677.17	61,657,226.34
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-	-
八、每股收益:	-	-
(一)基本每股收益	-	-
(二)稀释每股收益	-	-

二、2021 年度与更正事项相关的合并财务报表附注（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

“六、合并财务报表主要项目注释”中：

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

票据种类	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	55,713,127.48	-
商业承兑汇票	6,763,425.38	3,527,388.89
商业承兑汇票坏账准备	159,436.16	202,469.44
合计	62,317,116.70	3,324,919.45

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,147,651.30	0.35	1,147,651.30	100.00	-
按信用风险特征（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	324,090,950.49	98.33	16,646,907.46	5.14	307,444,043.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,357,106.93	1.32	4,357,106.93	100.00	-
合计	329,595,708.72	—	22,151,665.69	—	307,444,043.03

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2021 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	321,845,589.00	99.31	16,088,279.46	5.00

账龄	2021年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1-2年(含2年)	1,685,603.33	0.52	168,560.33	10.00
2-3年(含3年)	242,414.99	0.07	72,724.50	30.00
3-4年(含4年)	-	0.00	-	50.00
4-5年(含5年)	-	0.00	-	80.00
5年以上	317,343.17	0.10	317,343.17	100.00
合计	324,090,950.49	100.00	16,646,907.46	5.14

接上表:

10.期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备	性质
奥海科技	非关联方	21,440,207.89	1年以内	6.51%	1,072,010.39	货款
富士康	非关联方	12,807,805.04	2年以内	3.89%	640,397.51	货款
冠捷科技	非关联方	9,155,084.02	1年以内	2.78%	457,754.20	货款
中兴通讯	非关联方	8,122,769.79	1年以内	2.46%	406,138.49	货款
海尔智家	非关联方	5,244,019.44	2年以内	1.59%	280,175.95	货款
合计		56,769,886.18		17.22%	2,856,476.54	

(四) 应收款项融资

1.应收款项融资情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
应收票据	6,391,980.25	58,957,736.23
应收款项	3,582,277.68	
减: 坏账准备	179,113.90	
合计	9,795,144.03	58,957,736.23

(十九) 应付账款

1.应付账款账龄列示

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
----	-------------	-------------

	余额	占总额比例 (%)	余额	占总额比例 (%)
1年以内(含1年)	26,367,054.92	100.00	50,647,849.36	100.00
1-2年(含2年)	-	-	-	-
2-3年(含3年)	-	-	-	-
合计	26,367,054.92	100.00	50,647,849.36	100.00

(二十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	2,611,378.16	1,839,105.47
合计	2,611,378.16	1,839,105.47

(二十五) 其他流动负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
待转销项税额	192,136.71	1,339.38
未终止确认的票据	41,930,872.07	
合计	42,123,008.78	1,339.38

(二十六) 租赁负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
租赁付款额总额	2,453,834.29	-
减：未确认融资费用	132,345.97	
减：一年内到期的租赁负债	919,515.57	
合计	1,401,972.75	-

(三十三) 营业收入、营业成本

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
主营业务收入	854,486,791.93	583,058,965.27
其他业务收入	8,507,625.12	7,742,603.76

合 计	862,994,417.05	590,801,569.03
主营业务成本	668,166,633.77	423,004,091.29
其他业务成本	4,321,661.68	3,773,290.88
合 计	672,488,295.45	426,777,382.17

(三十五) 销售费用

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日
职工薪酬	25,111,586.13	22,379,305.32
运输费	-	8,455,287.08
业务招待费	3,093,475.03	3,418,472.35
差旅费	2,275,730.14	2,169,082.14
房租水电	302,528.04	654,292.90
汽车费用	793,698.45	608,803.66
折旧摊销	827,219.65	436,493.93
广告宣传费	354,137.83	232,182.52
办公费	84,978.10	55,374.21
其他	863,043.18	428,123.72
合 计	33,706,396.55	38,837,417.83

(五十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债	919,515.57	
合 计	919,515.57	