

2021 年度财务决算报告

上海海融食品科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。结合公司实际运营中的具体情况，现将 2021 年度财务决算报告汇总如下：

报告期内，公司实现营业收入 746,934,444.44 元，较去年同期增加 30.66%；实现归属于母公司所有者的净利润 112,435,917.87 元，较去年同期增加 29.49%；实现基本每股收益 1.2493 元，同比增长 9.71%。

一、2021 年度公司主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增 减
营业收入	746,934,444.44	571,653,494.39	30.66%
归属于母公司所有者的净利润	112,435,917.87	86,828,247.08	29.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,235,117.06	82,604,701.01	3.18%
经营活动产生的现金流量净额	57,060,292.66	79,145,476.84	-27.90%
基本每股收益（元/股）	1.2493	1.1387	9.71%
稀释每股收益（元/股）	1.2493	1.1387	9.71%
加权平均净资产收益率	8.27%	22.14%	-13.87%
资产总额	1,599,203,161.21	1,489,233,634.53	7.38%
归属于母公司所有者权益	1,396,429,252.22	1,321,218,306.19	5.69%

二、2021 年度资产及负债状况分析

单位：元

项目	2021/12/31	2020/12/31	本年比	变动 30%以上
----	------------	------------	-----	----------

	金额	占总 资产 比例	金额	占总 资产 比例	上年增 减	原因分析
货币资金	342,412,484.04	21.41%	1,229,094,577.11	82.53%	-72.14%	主要系公司执行了现金管理计划，购买理财产品所致。
交易性金融资产	900,598,888.89	56.32%	期初无余额			主要系公司执行了现金管理计划，购买理财产品所致。
应收账款	34,397,009.43	2.15%	25,040,258.94	1.68%	37.37%	主要系随销售收入增加，应收客户货款增加所致。
预付款项	7,566,857.66	0.47%	5,336,082.39	0.36%	41.81%	主要系报告期内公司采购量增加，期末预付供应商货款增加所致。
其他应收款	760,997.91	0.05%	638,973.79	0.04%	19.10%	
存货	137,588,763.16	8.60%	64,513,798.05	4.33%	113.27%	主要系公司为生产经营备货所致；
其他流动资产	913,977.39	0.06%	1,512,662.51	0.10%	-39.58%	主要系报告期内公司预缴税款减少所致。
固定资产	117,218,446.31	7.33%	99,692,455.30	6.69%	17.58%	
在建工程	12,449,640.34	0.78%	31,082,548.67	2.09%	-59.95%	主要系报告期间在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致。
使用权资产	1,114,531.74	0.07%	期初无余额			主要系报告期间公司执行新租赁准则，确认相关租赁

						资产和负债所致。
无形资产	25,145,258.21	1.57%	25,323,056.61	1.70%	-0.70%	
递延所得税资产	5,563,207.98	0.35%	4,717,885.95	0.32%	17.92%	
其他非流动资产	13,473,098.15	0.84%	2,281,335.21	0.15%	490.58%	主要系报告期内系公司预付长期设备款增加所致。
短期借款	17,287,857.28	1.08%	15,000,000.00	1.01%	15.25%	
应付账款	61,721,974.21	3.86%	48,820,277.05	3.28%	26.43%	
合同负债	44,458,927.38	2.78%	42,136,515.99	2.83%	5.51%	
应付职工薪酬	37,151,883.51	2.32%	19,766,346.74	1.33%	87.96%	主要系公司人员增加及人员薪酬增长所致。
应交税费	23,837,055.24	1.49%	21,822,125.87	1.47%	9.23%	
其他应付款	7,496,161.26	0.47%	9,070,686.49	0.61%	-17.36%	
一年内到期的非流动负债	461,521.62	0.03%	期初无余额			主要系报告期间公司执行新租赁准则，确认相关租赁资产和负债所致。
其他流动负债	4,430,952.07	0.28%	5,424,445.52	0.36%	-18.32%	
租赁负债	685,835.48	0.04%	期初无余额			主要系报告期间公司执行新租赁准则，确认相关租赁资产和负债所致。
预计负债	42,837.56	0.00%	44,571.22	0.00%	-3.89%	
递延收益	5,104,402.07	0.32%	5,926,107.95	0.40%	-13.87%	
递延所得税负债	89,833.33	0.01%	期初无余额			主要系报告期内公司购买理财产品公允价值变动所致。

三、2021 年度所有者权益分析

项目	2021/12/31	2020/12/31	本年比上年增减	变动 30%以上原因分析
实收资本（或股本）	90,000,000.00	60,000,000.00	50.00%	主要系报告期内资本公积转增股本所致。
资本公积	967,193,149.77	997,193,149.77	-3.01%	
其他综合收益	-4,195,605.98	-2,970,634.14	41.24%	主要系报告期内外币财务报表折算差额。
盈余公积	40,665,863.33	30,000,000.00	35.55%	主要系报告期内计提本期法定盈余公积所致。
未分配利润	302,765,845.10	236,995,790.56	27.75%	
少数股东权益	4,667.98	4,251.51	9.80%	

四、2021 年度经营成果分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减	变动 30%以上原因分析
营业收入	746,934,444.44	571,653,494.39	30.66%	主要系报告期内公司加大市场推广和销售力度所致。
营业成本	420,846,255.77	269,064,027.71	56.41%	主要系报告期内原材料价格上升、公司销售增长、及公司执行新收入准则，运输费用调整到营业成本综合所致。
税金及附加	3,002,372.09	1,937,526.46	54.96%	主要系报告期内公司销售增长所致。
销售费用	130,678,980.71	135,662,469.99	-3.67%	
管理费用	63,851,328.40	49,220,072.54	29.73%	主要系报告期内公司管理人员增加、办公费、业务招待费增长等因素所致。
研发费用	32,253,823.79	22,114,124.45	45.85%	主要系报告期内研发人员薪酬增加及去年存在社保减免等原因导致工资及津贴支出较去年增加综合所致。
财务费用	-1,975,763.57	88,033.59	-2344.33%	主要系报告期内公司存款利息收入增长所致。
其他收益	7,335,545.14	5,725,007.88	28.13%	主要系报告期内新增政府扶持补贴所致。

投资收益	24,317,757.09	上期无发生		主要系报告期内公司购买理财产品到期取得收益所致。
公允价值变动收益	598,888.89	上期无发生		主要系报告期内公司购买的理财产品公允价值变动所致。
信用减值损失	-543,162.19	2,667,194.17	-120.36%	主要系报告期内公司计提坏账准备所致。
资产处置收益	-1,188.50	-276,087.50	-99.57%	主要系报告期内公司处置固定资产取得收益减少所致。
营业外收入	1,215,064.75	415,505.41	192.43%	主要系报告期内公司获得货物损毁赔偿所致。
营业外支出	1,353,043.19	1,074,577.52	25.91%	主要系报告期内公司对外捐赠增加所致。
所得税费用	17,410,852.39	14,195,930.21	22.65%	主要系报告期内随公司销售增加导致利润增加所致。
净利润	112,436,456.85	86,828,351.88	29.49%	主要系报告期内随公司销售增加导致利润增加所致。

注：为便于报表使用者理解，我们将“资产减值损失及信用减值损失”科目如为损失以正数表述，如为收益以负数表述。

五、2021年度现金流分析

单位：元

项目	2021年度	2020年度	同比增减	变动30%以上原因分析
经营活动现金流入小计	850,882,828.01	646,953,335.39	31.52%	主要系报告期内随公司销售收入增加而增加。
经营活动现金流出小计	793,822,535.35	567,807,858.55	39.80%	主要系报告期内随公司销售收入增加而增加相应的采购成本所致。
经营活动产生的现金流量净额	57,060,292.66	79,145,476.84	-27.90%	
投资活动现金流入小计	3,604,726,396.86	2,669,226.61	134,947.60%	主要系报告期内公司购买理财产品到期收回所致。
投资活动现金流出小计	4,607,479,412.54	19,884,524.17	23,071.18%	主要系报告期内公司购买理财产品所致。

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减	变动 30%以上原因分析
投资活动产生的现金流量净额	-1,002,753,015.68	-17,215,297.56	5,724.78%	主要系报告期内公司根据现金管理计划购买理财产品所致。
筹资活动现金流入小计	26,178,902.30	998,569,850.00	-97.38%	主要系公司去年同期收到募集资金投入所致。
筹资活动现金流出小计	63,748,197.27	748,432.59	8,417.56%	主要系报告期内公司归还银行借款、及利润分配综合所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-37,569,294.97	997,821,417.41	-103.77%	主要系公司去年同期收到募集资金投入、归还银行借款及利润分配所致。

上海海融食品科技股份有限公司