

## 2021 年度财务决算报告

2021 年公司实现营业收入 87,959.15 万元，比上年增长 40.95%；实现净利润 19,337.91 万元，比上年增长 20.50%；实现扣非经常性损益后净利润 17,977.21 万元，比上年增长 13.91%。2021 年末公司总资产 142,261.37 万元，比年初增长 57.40%；2021 年末公司净资产 127,504.41 万元，比年初增长 59.84%。

公司 2021 年度财务报表经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了川华信审（2022）第 0005 号标准无保留意见的审计报告。

### 一、主要指标

#### 1、盈利能力

单位：万元

主要指标	本期	上年同期	增减比例
营业收入	87,959.15	62,402.69	40.95%
归属于挂牌公司股东的净利润	19,337.91	16,048.06	20.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,977.21	15,781.83	13.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	20.04	22.04	-2.00%
基本每股收益	0.5148	0.4450	15.69%

#### 2、偿债能力

单位：万元

主要指标	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	142,261.37	90,382.47	57.40%
负债总计	14,756.96	10,612.24	39.06%
归属于公司股东的净资产	127,504.41	79,770.23	59.84%
归属于公司股东的每股净资产	3.03	2.21	37.04%
资产负债率%	10.37	11.74	-1.37%
流动比率	6.45	5.73	0.72%

#### 3、资产负债主要结构

单位：万元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	20,059.78	14.10%	18,173.97	20.11%	10.38%

交易性金融资产	47,742.31	33.56%	20,538.07	22.72%	132.46%
应收账款	6,652.83	4.68%	5,673.13	6.28%	17.27%
应收款项融资	6,461.09	4.54%	7,414.30	8.20%	-12.86%
存货	5,123.98	3.60%	2,294.64	2.54%	123.30%
固定资产	25,453.44	17.89%	21,648.60	23.95%	17.58%
在建工程	11,681.56	8.21%	5,894.66	6.52%	98.17%
无形资产	9,384.95	6.60%	5,606.96	6.20%	67.38%
应付账款	9,910.66	6.97%	6,690.60	7.40%	48.13%
应付职工薪酬	1,702.00	1.20%	1,223.65	1.35%	39.09%
应交税费	979.73	0.69%	240.30	0.27%	307.72%
其他应付款	317.69	0.22%	631.27	0.70%	-49.67%

#### 4、利润构成

单位：万元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	87,959.15		62,402.69		40.95%
营业成本	55,536.18	63.14%	31,649.45	50.72%	75.47%
销售费用	1,006.07	1.14%	4,213.38	6.75%	-76.12%
管理费用	5,582.06	6.35%	5,076.49	8.14%	9.96%
研发费用	4,309.67	4.90%	2,956.42	4.74%	45.77%
财务费用	-303.49	-0.35%	-36.61	-0.06%	-728.94%
信用减值损失	444.26	0.51%	5.17	0.01%	8496.81%
投资收益	1,036.74	1.18%	78.23	0.13%	1225.24%
公允价值变动损益	-253.65	-0.29%	439.99	0.71%	-157.65%
营业利润	21,821.62	24.81%	18,794.17	30.12%	16.11%
营业外收入	528.84	0.60%	82.78	0.13%	538.87%
营业外支出	141.36	0.16%	186.93	0.30%	-24.38%
净利润	19,337.91	21.99%	16,048.06	25.72%	20.50%

## 二、财务状况分析

本期期末资产总额比上年期末增加 57.40%，负债总额比上年期末增加 39.06%，本期资产负债率 10.37%，比上期 11.74% 下降 1.37%，资产结构合理。公司负债中应付账款余额占比较大，应付账款均在正常支付周期内，不会对公司现金流造成影响。本期期末资产负债项目变动较大的原因分析如下：

1、本期期末交易性金融资产比上年期末增长 132.46%，主要原因是将本期闲置自有资金及募集资金购买理财产品。

2、本期期末存货余额比上年期末增长 123.30%，主要原因是本期集中生产

备货，导致存货增加影响。

3、本期期末在建工程余额比上年期末增长 98.17%，主要原因是子公司潍坊凯盛新材料有限公司全面开工建设影响。

4、本期期末无形资产余额比上年期末增长 67.38%，主要原因是本期子公司潍坊凯盛新材料有限公司新取得土地使用权影响。

5、本期期末应付账款余额比上年期末增长 48.13%，主要原因是本期应付工程款增加影响。

6、本期应交税费余额比上年期末增长 307.72%，主要原因是本年四季度利润较去年增加，应交所得税增加影响。

7、本期其他应付款余额比上年期末减少 49.67%，主要原因是上年取得上市奖励补助款 500 万元本期计入营业外收入影响。

### 三、经营成果分析

#### 1、营业收入

报告期内，合并营业收入 87,959.15 万元，比去年同期增加 25,556.47 万元，增幅 40.95%。营业收入增长主要是本年产品量价齐增影响。

#### 2、期间费用

本期销售费用 1,006.07 万元，比去年同期下降 76.12%，主要是本期运费列报于营业成本影响。

本期研发费用 4,309.67 万元，比去年同期增长 45.77%，主要是研发项目增加研发投入随之增加影响。

本期财务费用 -303.49 万元，比去年下降 728.94%，主要是本期定期存款利息收入增加影响。

3、本期信用减值损失 444.26 万元，比去年同期增长 8496.81%，主要是基于信用风险判断提取坏账准备增加影响。

4、本期公允价值变动损益-253.65 万元，比去年同期下降 157.65%，主要是本期赎回理财产品，公允价值变动损益确认投资收益影响。

5、本期投资收益 1,036.74 万元，比去年同期增长 1225.24%，主要是本期赎回理财产品，公允价值变动损益确认投资收益影响。

6、本期营业外收入 528.84 万元，比去年同期增长 538.87%，主要是上年取

得上市奖励补助款 500 万元本期计入营业外收入影响。

#### 四、现金流量

##### 1、现金流量情况（单位：人民币万元）

项目	本期金额	上期金额	增长%
经营活动产生的现金流量净额	8,863.14	13,993.51	-36.66
投资活动产生的现金流量净额	-36,034.06	-10,851.09	-232.08
筹资活动产生的现金流量净额	29,075.47	-9,804.90	396.54

##### 2、现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 36.66%，主要是本期原料采购量增加及原料价格上涨，采购商品付款增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 232.08%，主要是本期购买理财产品增加所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 396.54%，主要是本期发行股票募集资金所致。本期因处于 IPO 期间，公司未分派现金股利。

山东凯盛新材料股份有限公司

董 事 会

2022 年 3 月 17 日