

南京三超新材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

南京三超新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告（天衡审字（天衡审字（2022）01179 号），天衡会计师事务所认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2021 年度主要会计数据和财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	248,452,404.38	258,379,491.43	-3.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-75,010,965.42	20,030,740.07	-474.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-80,956,660.14	16,575,322.80	-588.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	103,263,132.95	-11,800,942.86	975.04%
基本每股收益（元/股）	-0.8013	0.2140	-474.44%
稀释每股收益（元/股）	-0.6483	0.2064	-414.10%
加权平均净资产收益率	-14.03%	3.76%	-17.79%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	765,839,564.96	926,506,270.11	-17.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	495,162,163.46	574,855,917.08	-13.86%

二、2021 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

项目	2021 年末		2020 年末		本年末比上年末增减
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	34,141,036.76	4.46%	75,410,763.79	8.14%	-54.73%
交易性金融资产	145,877,740.16	19.05%	95,474,500.00	10.30%	52.79%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	89,331,664.45	11.66%	100,827,438.07	10.88%	-11.40%
应收款项融资	44,439,935.00	5.80%	152,101,934.06	16.42%	-70.78%
预付款项	4,464,079.40	0.58%	4,854,170.91	0.52%	-8.04%
其他应收款	1,219,817.36	0.16%	2,716,556.94	0.29%	-55.10%
存货	91,915,783.14	12.00%	68,935,350.63	7.44%	33.34%
其他流动资产	5,947,575.29	0.78%	11,353,062.39	1.23%	-47.61%
固定资产	250,879,844.02	32.76%	287,663,832.15	31.05%	-12.79%
在建工程	4,474,277.17	0.58%	85,040,690.38	9.18%	-94.74%
无形资产	20,677,149.10	2.70%	21,245,826.88	2.29%	-2.68%
长期待摊费用	659,787.05	0.09%	1,034,339.93	0.11%	-36.21%
递延所得税资产	26,289,860.92	3.43%	9,603,274.56	1.04%	173.76%
其他非流动资产	45,521,015.14	5.94%	10,244,529.42	1.11%	344.34%
资产总计	765,839,564.96	100%	926,506,270.11	100.00%	-17.34%

1、报告期末货币资金较期初减少 54.73%，主要系使用货币资金，增加购买理财所致；

2、报告期末交易性金融资产较期初增加 52.79%，主要系本年理财增加所致；

3、应收款项融资较期初减少 70.78%，主要系本年银行承兑汇票贴现增加所致；

4、报告期末其他应收款较期初减少 55.10%，主要系报告期内保证金押金退回所致；

5、报告期末存货较期初增加 33.34%，主要系报告期产成品及原材料增加所致；

6、报告期末其他流动资产较期初减少 47.61%，主要系报告期待抵扣税金减少所致；

7、报告期末在建工程较期初减少 94.74%，主要系报告期中村相关在建工程转入其他非流动资产所致；

8、报告期末长期待摊费用较期初减少 36.21%，主要系报告期摊销所致；

9、报告期末递延所得税资产较期初增加 173.76%，主要系报告期计提资产减值准备增加所致；

10、报告期末其他非流动资产较期初增加 344.34%，主要系报告期内中村相关在建工程转入其他非流动资产所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况

项目	2021 年末		2020 年末		本年末比上年末增减
	金额	占比	金额	占比	
短期借款			80,088,347.22	22.77%	-100.00%
应付票据	35,311,148.46	13.05%	57,548,498.47	16.37%	-38.64%
应付账款	47,033,516.53	17.38%	44,298,374.83	12.60%	6.17%
预收款项			-	0.00%	
合同负债	995,538.80	0.37%	823,885.02	0.23%	20.83%
应付职工薪酬	12,572,612.92	4.64%	10,757,450.36	3.06%	16.87%
应交税费	3,188,458.29	1.18%	4,758,150.44	1.35%	-32.99%
其他应付款	178,411.69	0.07%	122,127.54	0.03%	46.09%
一年内到期的非流动负债	591,314.79	0.22%	422,054.79	0.12%	40.10%
其他流动负债	3,607,111.43	1.33%	2,945,662.47	0.84%	22.46%
应付债券	141,393,786.57	52.24%	127,726,815.23	36.32%	10.70%
递延收益	19,173,124.35	7.08%	14,879,187.69	4.23%	28.86%
递延所得税负债	6,632,377.67	2.45%	7,279,798.97	2.07%	-8.89%
负债合计	270,677,401.50	100%	351,650,353.03	100.00%	-23.03%

1、报告期末短期借款较期初减少 100.00%，主要系公司本期短期借款全部偿还所致；

2、报告期末应付票据减少 38.64%，主要系公司开具银行承兑支付货款减少所致；

3、报告期末应交税费较期初减少 32.99%，主要系公司本年应交所得税减少所致；

4、报告期末其他应付款较期初增加 46.09%，主要系公司本年暂收款增加所致；

5、报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加 40.10%，主要系公司本年计提的应付债券利息增加所致。

（三）股东权益情况

项目	2021 年末		2020 年末		本年末比上年末 增减
	金额	占比	金额	占比	
股本	93,613,367.00	18.91%	93,600,000.00	16.28%	0.01%
其他权益工具	56,389,910.21	11.39%	56,456,412.97	9.82%	-0.12%
资本公积	219,201,667.98	44.27%	218,982,010.13	38.09%	0.10%
其他综合收益	-1,498,560.19	-0.30%	-393,460.59	-0.07%	-280.87%
盈余公积	19,400,481.74	3.92%	18,805,961.78	3.27%	3.16%
未分配利润	108,055,296.72	21.82%	187,404,992.79	32.60%	-42.34%
所有者权益合计	495,162,163.46	100%	574,855,917.08	100.00%	-13.86%

- 1、报告期末其他综合收益较期初减少 280.87%，系外币报表折算差额减少所致；
- 2、报告期末未分配利润较期初减少 42.34%，系本年亏损所致。

（四）经营情况

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
一、营业总收入	248,452,404.38	258,379,491.43	-3.84%
其中：营业收入	248,452,404.38	258,379,491.43	-3.84%
二、营业总成本	252,774,418.21	226,732,418.95	11.49%
其中：营业成本	176,924,653.57	168,571,622.73	4.96%
税金及附加	2,380,405.16	2,142,010.80	11.13%
销售费用	10,769,351.37	6,157,578.09	74.90%
管理费用	29,641,776.46	28,797,775.15	2.93%
研发费用	24,211,998.41	17,307,763.54	39.89%
财务费用	8,846,233.24	3,755,668.64	135.54%
加：其他收益	3,430,529.01	3,692,639.23	-7.10%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,382,283.14		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	877,740.16		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,055,253.21	-1,619,557.66	-165.16%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-92,044,416.01	-12,060,074.85	663.22%
加：资产处置收益	-6,157.67		
三、营业利润	-89,626,781.99	21,660,079.20	-513.79%
加：营业外收入	106,527.99	382,201.65	-72.13%
减：营业外支出	929,512.45	226,140.44	311.03%
四、利润总额	-90,449,766.45	21,816,140.41	-514.60%
减：所得税费用	-15,438,801.03	1,785,400.34	-964.72%
五、净利润	-75,010,965.42	20,030,740.07	-474.48%

归属于母公司所有者的净利润	-75,010,965.42	20,030,740.07	-474.48%
---------------	----------------	---------------	----------

1、报告期销售费用同比增加 74.90%，主要系本年销售人员薪酬及业务招待费增长所致；

2、报告期研发费用同比增加 39.89%，主要系报告期新研发项目投入增加所致；

3、报告期财务费用同比增加 135.54%，主要系报告期可转债利息费用化所致；

4、报告期信用减值损失同比减少 165.16%，主要系报告期应收账款减值准备减少所致；

5、报告期资产减值损失同比增加 663.22%，主要系报告期固定资产及其他非流动资产计提跌价准备所致；

6、报告期营业外收入减少 72.13%，主要系废料收入减少所致；

7、报告期营业外支出增加 311.03%，主要系报告期固定资产报废损失增加所致；

8、报告期所得税费用减少 964.72%，主要系利润总额减少所致；

9、报告期净利润减少 474.48%，主要系本年亏损所致。

(五) 报告期内现金流量变化情况

项目	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	333,683,385.14	223,001,068.61	49.63%
经营活动现金流出小计	230,420,252.19	234,802,011.47	-1.87%
经营活动产生的现金流量净额	103,263,132.95	-11,800,942.86	975.04%
投资活动现金流入小计	539,456,481.86	104,163,767.59	417.89%
投资活动现金流出小计	605,093,486.49	211,797,467.04	185.69%
投资活动产生的现金流量净额	-65,637,004.63	-107,633,699.45	-39.02%
筹资活动现金流入小计	0.00	290,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	86,521,648.52	226,760,314.64	-61.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,521,648.52	63,239,685.36	-236.82%
现金及现金等价物净增加额	-48,914,162.70	-56,194,956.95	12.96%

1、报告期经营活动现金流入同比增加49.63%，主要系本期银行承兑汇票贴现增加所致；

2、报告期投资活动现金流入同比增加417.89%，主要系公司本期银行理财投资到期与上期相比增加所致；

3、报告期投资活动现金流出同比增加185.69%，主要系公司本期银行理财投资与上期相比增加所致；

4、报告期筹资活动现金流入同比减少100.00%，主要系公司本期取得借款减少所致；

5、报告期筹资活动现金流出同比减少61.84%，主要系公司本期偿还短期借款减少所致。

南京三超新材料股份有限公司

2022年4月25日