

# 华润化学材料科技股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

华润化学材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了天职业字[2022]4343 号文的无保留意见审计报告。经审计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 年年度财务状况以及经营成果和现金流量。

为了更全面、详细地了解公司 2021 年度的财务状况及经营情况，现将 2021 年度财务决算报告情况汇报如下：

### 一、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比率
营业收入	12,585,275,004.40	12,380,406,281.85	1.65%
利润总额	620,271,160.25	823,150,971.70	-24.65%
净利润	482,253,603.14	628,981,165.85	-23.33%
归属于母公司股东的净利润	482,253,603.14	628,981,165.85	-23.33%
非经常性损益金额	77,056,214.98	48,705,027.99	58.21%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	405,197,388.16	580,276,137.86	-30.17%
经营活动产生的现金流量净额	652,494,502.63	1,089,881,348.16	-40.13%
资产总计	8,985,037,640.50	5,907,607,998.02	52.09%
归属于母公司股东权益合计	6,177,105,929.82	3,424,638,499.55	80.37%
基本每股收益	0.3725	0.5051	-26.25%

### 二、财务状况、经营成果及现金流量情况

#### （一）资产、负债和净资产情况

## 1、资产构成及变动情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
货币资金	1,596,687,501.93	1,255,300,631.83	27.20%
交易性金融资产	371,381,752.91	-	-
衍生金融资产	-	27,924,710.00	-
应收票据	1,210,175.21	9,771,873.47	-87.62%
应收账款	759,447,930.75	350,365,290.98	116.76%
应收款项融资	16,523,650.44	9,663,354.20	70.99%
预付款项	249,273,352.93	149,092,907.10	67.19%
其他应收款	22,232,565.78	22,221,818.72	0.05%
存货	1,519,015,581.16	1,762,512,994.50	-13.82%
其他流动资产	1,750,561,729.76	126,420,946.97	1284.71%
固定资产	2,280,517,174.24	1,255,920,466.13	81.58%
在建工程	29,573,140.94	577,188,758.64	-94.88%
使用权资产	31,292,513.26	-	-
无形资产	239,268,162.95	244,040,638.28	-1.96%
开发支出	1,715,975.10	-	-
长期待摊费用	15,586,792.18	12,953,126.63	20.33%
递延所得税资产	7,528,982.98	5,930,782.67	26.95%
其他非流动资产	93,220,657.98	98,299,697.90	-5.17%
资产总计	8,985,037,640.50	5,907,607,998.02	52.09%

(1) 货币资金：期末余额同比上升 27.2%，主要是本期公司首次公开发行股票募集资金到账所致；

(2) 交易性金融资产：期末余额同比上升，主要是本期购买银行理财产品所致；

(3) 衍生金融资产：期末余额同比下降，主要是期末期货持仓亏损所致；

(4) 应收票据：期末余额同比下降 87.62%，主要是本期银行承兑汇票重分

类所致；

(5) 应收账款：期末余额同比上升 116.76%，主要为本期外销销量增加及销售单价上升所致；

(6) 应收款项融资：期末余额同比上升 70.99%，主要为本期银行承兑汇票重分类所致；

(7) 预付款项：期末余额同比上升 67.19%，主要是本期原料价格上涨所致；

(8) 其他流动资产：期末余额同比上升 1284.71%，主要是本期购买银行大额存单所致；

(9) 固定资产：期末余额同比上升 81.58%，主要是本期珠海三期 50 万吨聚酯项目、珠海 PETG 一期项目、PTA 仓库及研发楼项目转入固定资产所致；

(10) 在建工程：期末余额同比下降 94.88%，主要是本期珠海三期 50 万吨聚酯项目、珠海 PETG 一期项目、PTA 仓库及研发楼项目转入固定资产所致；

(11) 使用权资产：期末余额同比上升，主要是本期首次实行新租赁准则所致；

(12) 开发支出：期末余额同比上升，主要是研发项目资本化所致。

## 2、负债构成及变动情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
衍生金融负债	4,770,710.00	-	-
应付票据	1,224,967,799.68	709,078,012.11	72.76%
应付账款	478,265,111.53	498,217,514.62	-4.00%
合同负债	446,204,366.43	651,198,516.30	-31.48%
应付职工薪酬	73,526,740.94	89,191,757.75	-17.56%
应交税费	35,981,067.14	30,379,655.01	18.44%
其他应付款	253,388,391.88	136,641,822.18	85.44%
一年内到期的非流动负债	8,579,294.32	-	-
其他流动负债	190,634.65	145,510.31	31.01%
长期借款	-	72,900,709.04	-

租赁负债	20,065,800.71	-	-
递延收益	243,950,031.57	275,226,711.89	-11.36%
递延所得税负债	18,041,761.83	19,989,289.26	-9.74%
负债总计	2,807,931,710.68	2,482,969,498.47	13.09%

(1) 衍生金融负债：期末余额同比上升，主要是期末期货持仓亏损所致；

(2) 应付票据：期末余额同比上升 72.76%，主要是本期开立银行承兑汇票增加所致；

(3) 合同负债：期末余额同比下降 31.48%，主要为本期销售增加以及预收结算比例下降所致；

(4) 其他应付款：期末余额同比上升 85.44%，主要为本期应付工程款及设备款增加所致；

(5) 一年内到期的非流动负债：期末余额同比上升，主要是本期首次实行新租赁准则所致；

(6) 长期借款：期末余额同比下降，主要为珠海三期年产 50 万吨聚酯项目专项借款还清；

(7) 租赁负债：期末余额同比上升，主要是本期首次实行新租赁准则所致。

### 3、所有者权益构成及变动情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
股本	1,479,416,553.00	1,257,504,070.00	17.65%
资本公积	3,360,132,288.58	1,286,064,556.25	161.27%
其他综合收益	-2,893,676.61	22,872,711.59	-112.65%
盈余公积	81,420,315.53	39,747,450.24	104.84%
未分配利润	1,259,030,449.32	818,449,711.47	53.83%
归属于母公司权益合计	6,177,105,929.82	3,424,638,499.55	80.37%

(1) 股本：期末余额同比上升 17.65%，主要是本期公司首次公开发行股票募集资金所致；

(2) 资本公积：期末余额同比上升 161.27%，主要是本期公司首次公开发行股票募集资金所致；

(3) 其他综合收益：期末余额同比下降 112.65%，主要是期末期货持仓亏损所致；

(4) 盈余公积：期末余额同比上升 104.84%，主要是本期盈利计提法定盈余公积所致；

(5) 未分配利润：期末余额同比上升 53.83%，主要为本期盈利所致。

## (二) 经营成果

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	变动比率
营业收入	12,585,275,004.40	12,380,406,281.85	1.65%
营业成本	11,769,454,406.04	11,332,859,396.62	3.85%
税金及附加	19,147,685.71	41,282,380.82	-53.62%
销售费用	53,300,756.64	50,677,159.53	5.18%
管理费用	161,391,341.65	156,846,090.20	2.90%
研发费用	43,990,729.66	27,529,826.34	59.79%
财务费用	7,007,009.40	2,630,069.10	166.42%
其他收益	73,734,299.52	49,161,487.19	49.98%
投资收益	7,953,934.70	-	-
公允价值变动收益	1,381,752.91	-	-
信用减值损失	-1,438,631.65	384,349.79	-474.30%
资产处置收益	5,818,817.81	207,359.21	2706.15%
营业外收入	4,415,722.96	5,995,411.75	-26.35%
营业外支出	2,577,811.30	1,178,995.48	118.64%
所得税费用	138,017,557.11	194,169,805.85	-28.92%
净利润	482,253,603.14	628,981,165.85	-23.33%

(1) 税金及附加：本期同比下降 53.62%，主要为本期出口增加及出口产品使用国内原料比例上升导致应交增值税减少所致；

(2) 研发费用：本期同比上升 59.79%，主要为人工成本、委托外部研究开发费用、小试费用及产业化投入增加所致。

- (3) 财务费用：本期同比上升 166.42%，主要为汇兑损失影响所致；
- (4) 其他收益：本期同比上升 49.98%，主要为收政府补助增加所致；
- (5) 投资收益：本期同比上升，主要是本期购买银行理财产品利息收入；
- (6) 公允价值变动收益：本期同比上升，主要是本期购买银行结构性理财产品预期利息收入；
- (7) 信用减值损失：本期同比下降 474.3%，主要是本期其他应收款坏账准备减少所致；
- (8) 资产处置收益：本期同比上升 2706.15%，主要是本期处置热煤炉及辅助设备所致；
- (9) 营业外支出：本期同比上升 118.64%，主要是固定资产报废损失所致；

### (三) 现金流量情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	变动比率
经营活动现金流入小计	14,502,327,810.87	14,653,480,989.49	-1.03%
经营活动现金流出小计	13,849,833,308.24	13,563,599,641.33	2.11%
经营活动产生的现金流量净额	652,494,502.63	1,089,881,348.16	-40.13%
投资活动现金流入小计	540,193,911.54	7,000.00	7716955.88%
投资活动现金流出小计	3,376,299,542.03	683,505,421.99	393.97%
投资活动产生的现金流量净额	-2,836,105,630.49	-683,498,421.99	-314.94%
筹资活动现金流入小计	2,676,419,518.41	893,183,442.22	199.65%
筹资活动现金流出小计	459,322,354.22	591,036,551.27	-22.29%
筹资活动产生的现金流量净额	2,217,097,164.19	302,146,890.95	633.78%
现金及现金等价物净增加额	26,268,132.42	689,473,770.10	-96.19%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期同比下降 40.13%，主要因净利润下降及海外销售量提升，海外销售多采用远期信用证结算方式，导致应收账款期较长；

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期同比下降 314.94%，主要因本期购买银行理财产品所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期同比上升 633.78%，主要因本期公

司首次公开发行股票募集资金到账所致。

华润化学材料科技股份有限公司董事会

2022年4月8日