

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021年度公司财务报表的审计情况

1.公司2021年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计。审计意见为：“蓝晓科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝晓科技公司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。”

2.主要财务数据和指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入	119,490.65	92,263.09	29.51%
归属于上市公司股东的净利润	31,085.66	20,205.49	53.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,638.29	18174.40	63.08%
经营活动产生的现金流量净额	35,030.50	26,042.78	34.51%
基本每股收益（元/股）	1.43	0.97	47.42%
稀释每股收益（元/股）	1.42	0.97	46.39%
加权平均净资产收益率（%）	16.43%	14.86%	1.57%
资产总额	310,453.43	255,307.12	21.60%
归属于上市公司股东的净资产	208,216.59	165,043.01	26.16%

注：除特别标注外，其余单位为万元

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1.资产情况

单位:万元

项目	2021年	2020年	同比增减
资产总额	310,453.43	255,307.12	21.60%

货币资金	76,423.75	60,489.94	26.34%
交易性金融资产	4003.95	162.97	2356.86%
应收账款	28,195.96	28,568.13	-1.30%
应收款项融资	25,552.53	10,565.95	141.84%
预付款项	3,250.98	1,433.99	126.71%
其他应收款	1,018.29	1,356.16	-24.91%
存货	47,253.48	33,238.11	42.17%
合同资产	4,113.25	807.46	409.40%
投资性房地产	2,215.59	1,610.57	37.57%
固定资产	64,162.83	67,338.97	-4.72%
在建工程	7,399.57	4,261.44	73.64%
使用权资产	425.24	326.35	30.30%
无形资产	20,260.50	16,717.08	21.20%
商誉	2,605.34	2,605.34	0.00%
递延所得税资产	2,513.06	2,629.72	-4.44%
其他非流动资产	18,594.95	21,165.94	-12.15%

2021年公司总资产增长21.60%,具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末增加26.34%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

(2) 交易性金融资产较上期末增加2356.86%，主要系报告期办理结构性存款所致；

(3) 应收款项融资较上期末增加141.84%，主要系报告期收到应收票据增加所致；

(4) 预付账款较上期末增加126.71%，主要系报告期装置项目采购预付款增加所致；

(5) 存货较上期末增加42.17%，主要系报告期销售增加，相应在产品、成品库存增加所致；

(6) 合同资产较上期末增加409.40%，主要系报告期按照新收入准则，应收质保金增加所致；

(7) 投资性房地产较上期末增加37.57%，主要报告期房产出租增加所致；

(8) 在建工程较上期末增加73.64%，主要系报告期建设项目投入增加所致；

(9) 使用权资产较上期末增加30.30%，主要系报告期内会计政策调整所致。

2. 负债情况

单位:万元

项目	2021年	2020年	同比增减
负债总额	100,533.62	88,020.38	14.22%
短期借款	300.55	7,095.92	-95.76%
应付账款	19,114.52	20,031.13	-4.58%
应付票据	7,116.97	9,129.04	-22.04%
合同负债	39,309.84	15,896.05	147.29%
其他流动负债	3,195.30	936.72	241.12%
应付职工薪酬	1,186.92	670.48	77.03%
应交税费	4,435.55	6,891.50	-35.64%
其他应付款	4,728.23	6,979.64	-32.26%
一年内到期的非流动负债	2332.22	1823.53	27.90%
其他流动负债	3195.30	936.72	241.12%
长期借款	0.00	2,274.41	-100.00%
应付债券	9,888.94	9,521.01	3.86%
租赁负债	360.16	200.85	79.32%
递延收益	7,172.08	5,874.85	22.08%
递延所得税负债	1392.35	896.11	55.38%

2021年公司总负债增加14.22%，具体情况如下：

- (1) 短期借款较上期末减少95.76%，主要系报告期归还银行贷款所致；
- (2) 合同负债较上期末增幅147.29%，主要系报告期内订单增加预收款所致；
- (3) 其他流动负债较上期末增幅241.12%，主要系报告期末合同负债对应的待转销项税增加所致；
- (4) 应付职工薪酬较上期末增长77.03%，主要系报告期短期薪酬增加所致；
- (5) 应交税费较上期末减少35.64%，主要系报告期缴纳上期增值税所致；
- (6) 其他应付款较上期末减少32.26%，主要系报告期限制性股票回购所致；
- (7) 长期借款较上期末降低100%，主要系报告期归还长期贷款及转入一年内到期的非流动负债所致；
- (8) 租赁负债较上期末增加79.32%，主要系报告期内会计政策调整所致；

(9) 递延所得税负债较上期末增加55.38%，主要系报告期享受所得税优惠增加所致。

3. 股东权益情况

项目	2021年	2020年	同比增减
股本(股)	219,785,441.00	214,568,719.00	2.43%
其他权益工具	1,770.69	1,781.47	-0.61%
资本公积	75,367.28	61,459.36	22.63%
库存股	1,171.87	3,403.94	-65.57%
其他综合收益	-138.80	28.59	-585.50%
盈余公积	8,853.87	6,742.66	31.31%
未分配利润	101,556.87	76,978.00	31.93%
归属于母公司所有者权益	208,216.59	165,043.01	26.16%

注：除特别标注外，其余单位为万元。

2021年公司归属于母公司所有者权益合计增长26.16%，具体情况如下：

(1) 库存股较上期末减少65.57%，主要系报告期内股权激励限制性股票部分解禁所致；

(2) 其他综合收益较上期末减少-585.50%，主要系报告期汇率变动所致；

(3) 盈余公积较上期末增加31.31%，主要系报告期内提取盈余公积所致；

(4) 未分配利润较上期末增加31.93%，主要系报告期内利润增加所致。

4. 经营情况

单位：万元

项目	2021年	2020年	同比增减
营业收入	119,490.65	92,263.09	29.51%
营业成本	66,235.44	49,252.82	34.48%
税金及附加	2287.31	1150.36	98.83%
销售费用	3,276.81	2,372.45	38.12%
管理费用	7,699.60	8,265.64	-6.85%
研发费用	7,683.06	5,474.76	40.34%
财务费用	241.11	4,067.01	-94.07%

其他收益	1,553.99	949.22	63.71%
投资收益	340.64	97.98	247.66%
公允价值变动收益	-159.02	162.97	-197.58%
信用减值损失	-85.11	190.72	144.63%
资产减值损失	970.12	-1,591.81	-160.94%
营业外收入	138.21	274.68	-49.68%
营业外支出	138.92	79.94	73.78%
所得税费用	4,150.34	2,123.33	95.46%

营业成本较上年同期增加 34.48%，主要系报告期产品销售增加所致；

(1) 销售费用较上年同期增加38.12%，主要系报告期职工薪酬增加所致；

(2) 研发费用较上年同期增加40.34%，主要系报告期研发直接投入及职工薪酬增加所致；

(3) 财务费用较上年同期减少94.07%，主要系报告期利息支出、汇兑损失减少，利息收入增加所致；

(4) 投资收益较上年同期增加247.66%，主要系报告期收到的外汇套期收益增加所致；

(5) 信用减值损失较上年同期增加144.63%，主要系报告期应收账款计提坏账损失增加所致；

(6) 资产减值损失较上年同期减少160.94%，主要系报告期合同资产计提坏账损失减少所致；

(7) 所得税费用较上年同期增加95.46%，主要系报告期本期利润增加所致。

5.现金流量分析

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减(%)
经营活动产生的净现金流量	35,030.50	26,042.78	34.51%
投资活动产生的净现金流量	-17,215.12	-5,847.27	-194.41%
筹资活动产生的净现金流量	874.58	-5,020.69	117.42%

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增加 34.51%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的净现金流量同比减少 194.41%，主要系报告期购建固定资产增加所致；

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比增加 117.42%，主要系报告期内向特定对象发行股票所致。

6.主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2021 年资产负债率为 32.38%，公司总体财务状况良好,偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

2021 年应收账款周转率为 4.21 次，存货周转率为 1.65 次。公司存货管理较好，获利能力较强。

(3) 现金流量指标

每股经营活动现金净流量为 1.59 元。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2022 年 4 月 23 日