

广东粤海饲料集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

广东粤海饲料集团股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、2021 年合并报表范围变化情况

公司 2021 年合并报表范围子公司共 25 家，较上期增加 3 家，系公司 2021 年先后设立全资子公司广东粤远贸易有限公司、广东粤盛生物科技有限公司、四川粤海饲料有限公司。

二、主要财务数据

单位：万元

项目名称	2021 年度	2020 年度	同比增减
营业收入	672,507.59	584,372.07	15.08%
归属于上市公司股东的净利润	18,772.43	19,274.18	-2.60%
经营活动产生的现金流净额	62,453.82	-9,085.70	787.39%
项目名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
资产总额	367,616.03	385,371.05	-4.61%
所有者权益	223,304.79	209,755.25	6.46%

三、资产负债情况

（一）总体状况

单位：万元

项目名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
资产总额	367,616.03	385,371.05	-4.61%
负债总额	144,311.24	175,615.80	-17.83%
所有者权益	223,304.79	209,755.25	6.46%
归属于上市公司股东的所有者权益	223,630.24	209,857.80	6.56%

截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并报表资产负债率为 39.26%，同比下降了

6.31 个百分点，主要系上年同期银行借款较多，本期归还上期银行借款同时本期新增银行借款金额减少所致。

（二）资产情况

单位：万元

项目名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	102,768.43	119,722.84	-14.16%
应收账款	76,827.54	87,580.27	-12.28%
预付款项	928.98	812.65	14.32%
其他应收款	2,309.76	2309.46	0.01%
存货	63,056.63	56,974.89	10.67%
流动资产合计	250,599.39	270,713.83	-7.43%
固定资产	82,620.59	81,013.13	1.98%
在建工程	1,205.92	961.46	25.43%
无形资产	18,517.06	19,271.30	-3.91%
长期待摊费用	251.24	302.63	-16.98%
递延所得税资产	7,323.48	5,749.12	27.38%
非流动资产合计	117,016.64	114,657.23	2.06%
资产合计	367,616.03	385,371.05	-4.61%

公司资产主要以货币资金、应收账款、存货、固定资产以及无形资产为主。截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额较期初略有减少，主要系公司上年同期银行借款较多，本期归还上期银行借款同时本期新增银行借款金额减少，导致货币资金减少。

（三）负债情况

单位：万元

项目名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
短期借款	66,761.69	129,629.70	-48.50%
应付账款	27,638.46	15,998.53	72.76%

项目名称	2021年12月31日	2020年12月31日	同比增减
应付票据	14,760.30	0	100%
合同负债	20,224.44	16,172.98	25.05%
应收职工薪酬	6,782.29	8,026.51	-15.50%
应交税费	2,172.35	1,498.20	45.00%
其他应付款	1,211.32	1,249.53	-3.06%
流动负债合计	140,720.32	172,755.40	-18.54%
租赁负债	692.10	0.00	100.00%
预计负债	328.74	64.90	406.53%
递延收益	2,570.09	2,736.10	-6.07%
非流动负债合计	3,590.92	2,860.41	25.54%
负债合计	144,311.24	175,615.80	-17.83%

公司负债主要以银行短期借款、应付账款以及合同负债为主。截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额较期初减少，主要是期末银行借款减少所致。

四、2021 年经营状况

单位：万元

项目名称	2021 年度	2020 年度	同比增减
营业收入	672,507.59	584,372.07	15.08%
营业成本	587,524.72	502,205.42	16.99%
销售费用	21,387.83	17,292.61	23.68%
管理费用	17,122.12	16,595.67	3.17%
研发费用	19,144.35	18,543.19	3.24%
财务费用	2,766.30	3,011.28	-8.14%
投资收益	959.27	1,920.52	-50.05%
资产减值损失	-554.96	-1,193.89	-53.52%
信用减值损失	-4,621.82	-6,466.86	-28.53%
净利润	18,549.55	19,028.00	-2.51%
归属于母公司股东的净利润	18,772.43	19,274.18	-2.60%

1、2021年，公司销售人员数量增加，销售规模增大，原材料成本上升，导致营业收入、营业成本、销售费用增加。

2、2021年，信用减值损失同比下降，主要系公司加强应收账款管理，应收账款计提坏账准备同比减少所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项目名称	2021年度	2020年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	62,453.82	-9,085.70	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,621.38	-11,649.61	-
筹资活动产生的现金流量净额	-74,281.50	59,628.32	-224.57%

2021年度，公司经营活动产生的现金净流入金额同比增加，主要系销售规模扩大，营业收入增加，同时加强应收账款管理，销售回款较好所致；公司投资活动产生的现金净流出金额同比减少，主要系固定资产投资减少所致；公司筹资活动产生的现金净流入金额同比减少，主要系公司当期归还上期银行借款，本期银行借款减少所致。

广东粤海饲料集团股份有限公司董事会

2022年4月29日