

## 美瑞新材料股份有限公司

### 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度的财务报表已经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师审计意见是：我们认为，后附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，公允反映了美瑞新材料股份有限公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

#### 一、 公司资产情况分析

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	371,132,753.41	197,516,252.92	87.90%
交易性金融资产	456,045,862.54	340,711,038.22	33.85%
应收账款	41,709,278.61	17,444,774.33	139.09%
应收票据	23,096,808.48	0.00	-
应收款项融资	30,660,625.87	36,003,167.84	-14.84%
预付款项	15,019,548.36	2,017,386.01	644.51%
其他应收款	220,285.49	1,615.00	13,539.97%
存货	342,176,648.39	94,612,343.50	261.66%
其他流动资产	25,244,896.60	150,575,335.31	-83.23%
固定资产	165,501,344.44	163,706,543.31	1.10%
在建工程	4,895,864.59	6,305,210.30	-22.35%
使用权资产	509,665.38	0.00	-
无形资产	26,093,664.80	25,748,369.68	1.34%
递延所得税资产	2,338,549.82	922,060.80	153.62%
其他非流动资产	183,351,452.04	2,818,809.89	6,404.57%
资产总计	1,687,997,248.82	1,038,382,907.11	62.56%

主要资产项目异常情况原因说明如下：

1. 货币资金 2021 年 12 月 31 日较 2020 年 12 月 31 日增加 87.90%，主要原因系公司经营性现金流增加所致。

2. 交易性金融资产 2021 年 12 月 31 日较 2020 年 12 月 31 日增加 33.85%，主要原因系公司利用闲置募集资金和流动资金购买理财产品所致。

3. 存货 2021 年 12 月 31 日较 2020 年 12 月 31 日增加 261.66%，主要原因系公司经营规模扩大，存货储备相应增加，以及原材料价格上涨所致。

4. 其他非流动资产 2021 年 12 月 31 日较 2020 年 12 月 31 日增加 6,404.57%，主要原因系公司预付土地价款所致。

### 公司负债情况分析

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
短期借款	27,024,581.95	9,009,212.50	199.97%
交易性金融负债	0.00	76,179.50	-100.00%
应付票据	531,480,000.00	149,230,000.00	256.15%
应付账款	101,983,238.15	47,453,922.23	114.91%
合同负债	12,697,980.05	5,235,548.60	142.53%
应付职工薪酬	6,100,000.00	4,600,000.00	32.61%
应交税费	5,654,489.46	3,342,975.98	69.15%
其他应付款	1,608,080.30	327,053.18	391.69%
一年内到期的非流动负债	211,271.43	0.00	-
其他流动负债	24,535,025.22	24,001,968.78	2.22%
租赁负债	218,349.03	0.00	-
递延收益	7,486,261.34	7,316,352.03	2.32%
递延所得税负债	4,980,385.66	4,761,884.35	4.59%
负债合计	723,979,662.59	255,355,097.15	183.52%

主要负债项目异常情况及原因说明如下：

1. 应付票据 2021 年 12 月 31 日较 2020 年 12 月 31 日增加 256.15%，主要原因系公司本期增加原材料储备，采购支出增加所致。

2. 应付账款 2021 年 12 月 31 日较 2020 年 12 月 31 日增加 114.91%，主要原因系本期增加原材料储备，采购支出增加所致。

## 二、 公司经营状况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比率
营业收入	1,297,752,752.20	756,861,545.18	71.47%
营业成本	1,093,652,940.07	593,399,354.53	84.30%
税金及附加	3,684,468.62	2,899,986.73	27.05%
销售费用	11,447,311.76	9,569,430.99	19.62%
管理费用	26,914,006.11	16,667,420.31	61.48%
研发费用	56,389,818.81	32,252,317.57	74.84%
财务费用	-5,035,727.95	-1,790,124.34	181.31%
其他收益	10,736,291.50	9,581,876.81	12.05%
投资收益	12,936,401.10	3,515,897.11	267.94%
公允价值变动收益	1,789,003.82	1,212,385.72	47.56%

信用减值损失	-1,357,223.38	-222,416.41	510.22%
资产减值损失	-3,537,822.60	-1,741,483.88	103.15%
营业外收入	79,440.17	985,661.91	-91.94%
营业外支出	449,443.85	997,702.68	-54.95%
所得税费用	11,572,805.27	14,165,723.64	-18.30%
净利润	119,323,776.27	102,031,654.33	16.95%

主要经营状况变动异常情况及原因说明如下：

1. 营业收入 2021 年度较 2020 年度增加 71.47%，主要原因系公司产品销量增加及销售价格上涨综合所致。
2. 营业成本 2021 年度较 2020 年度增加 84.30%，主要原因系公司产品销量增加及原材料成本上涨综合所致。
3. 管理费用 2021 年度较 2020 年度增加 61.48%，主要原因系公司工资以及仓储费增加所致。
4. 研发费用 2021 年度较 2020 年度增加 74.84%，主要原因系本期公司新产品研发增加所致。
5. 投资收益 2021 年度较 2020 年度增加 267.94%，主要原因系本期公司理财产品到期所致。

### 三、 现金流量分析

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	1,350,757,220.28	623,544,352.54	116.63%
经营活动现金流出小计	1,189,724,367.94	497,034,407.18	139.36%
经营活动产生的现金流量净额	161,032,852.34	126,509,945.36	27.29%
投资活动现金流入小计	1,456,314,401.10	633,200,513.55	129.99%
投资活动现金流出小计	1,609,047,382.06	1,146,558,489.30	40.34%
投资活动产生的现金流量净额	-152,732,980.96	-513,357,975.75	-70.25%
筹资活动现金流入小计	253,865,105.06	498,799,252.00	-49.10%
筹资活动现金流出小计	92,059,337.26	50,071,747.50	83.85%
筹资活动产生的现金流量净额	161,805,767.80	448,727,504.50	-63.94%
现金及现金等价物净增加额	169,809,569.35	60,896,568.46	178.85%

主要现金流量变动异常情况及原因说明如下：

1. 经营活动产生的现金流量净额 2021 年度较 2020 年度增长 27.29%，主要系净利润的

增长，及销售商品收到的现金增长幅度高于购买商品支付的现金所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额 2021 年度较 2020 年度减少 70.25%，主要系公司利用闲置募集资金和自有资金购买理财产品所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额 2021 年度较 2020 年度减少 63.94%，主要系公司 2020 年首次公开发行股票募集资金金额较大所致。

美瑞新材料股份有限公司

董事会

2022 年 3 月 12 日