

广东美联新材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，在宏观经济增速放缓、外部竞争日益激烈、主要原材料价格持续上涨的情况下，公司全体员工在董事会的正确决策和经营管理层的统一领导下，凝心聚力，攻坚克难，取得较好经营成果。报告期内各项工作平稳有序推进，整体财务状况良好。公司全年实现营业收入 188,076.68 万元，较上年同期增长 23.97%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,328.25 万元，较上年同期增长 50.97%。

公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，注册会计师的审计意见是：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，公允反映了美联新材 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。

现根据审计结果编制了 2021 年度财务决算报告如下：

一、报告期末资产构成及变动情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 252,938.18 万元，比年初增加 59,629.67 万元，增幅 30.85%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动资产：				
货币资金	32,504.36	19,643.35	12,861.01	65.47%
应收账款	18,684.61	17,604.59	1,080.02	6.13%
应收款项融资	16,234.26	10,145.90	6,088.36	60.01%
预付款项	3,255.27	1,542.99	1,712.28	110.97%
其他应收款	3,323.08	168.51	3,154.56	1872.02%
存货	24,748.45	19,592.81	5,155.64	26.31%
其他流动资产	14,653.42	4,840.22	9,813.20	202.74%

流动资产合计	113,403.44	73,538.37	39,865.07	54.21%
非流动资产:				
长期股权投资	9,559.74	9,135.57	424.16	4.64%
其他非流动金融资产	100.00	100.00	0.00	0.00%
投资性房地产	146.03	0.00	146.03	100%
固定资产	66,613.49	69,800.30	-3,186.81	-4.57%
在建工程	30,557.68	9,546.25	21,011.43	220.10%
使用权资产	1,474.21	138.49	1,335.72	964.48%
无形资产	17,629.49	16,475.14	1,154.35	7.01%
商誉	5,068.07	5,068.07	0.00	0.00%
长期待摊费用	971.56	952.24	19.32	2.03%
递延所得税资产	1,427.64	1,001.23	426.41	42.59%
其他非流动资产	5,986.84	7,552.86	-1,566.01	-20.73%
非流动资产合计	139,534.74	119,770.14	19,764.60	16.50%
资产总计	252,938.18	193,308.51	59,629.67	30.85%

1、货币资金期末余额较期初余额增加 12,861.01 万元，增幅 65.47%，主要系公司向特定对象发行股票收到的募集资金增加所致。

2、应收款项融资期末余额较期初余额增加 6,088.36 万元，增幅 60.01%，主要系公司期末持有的未到期银行承兑汇票增加所致；

3、预付款项期末余额较期初余额增加 1,712.28 万元，增幅 110.97%，主要系期末预付采购货款增加所致。

4、其他应收款期末余额较期初余额增加 3,154.56 万元，增幅 1872.02%，主要系下属控股子公司安徽美芯新材料有限公司支付进口设备海关保证金所致。

5、其他流动资产期末余额较期初余额增加 9,813.20 万元，增幅 202.74%，主要系公司购买 12,000 万元理财产品期末尚未到期所致；

6、投资性房地产期末余额较期初余额增加 146.03 万元，增幅 100%，主要系下属控股子公司成都菲斯特新材料有限公司出租商铺所致；

7、在建工程期末余额较期初余额增加 21,011.43 万元，增幅 220.10%，

主要系下属控股子公司安徽美芯新材料有限公司本期建设锂电池湿法隔膜产业化建设项目所致；

8、使用权资产期末余额较期初余额增加 1,335.72 万元，增幅 964.48%，主要系报告期内公司执行新租赁准则，下属分、子公司租赁厂房增加所致；

9、递延所得税资产期末余额较期初余额增加 426.41 万元，增幅 42.59%，主要系对资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异计提递延所得税资产所致。

二、报告期末负债构成及变动情况

2021 年年末负债总额 97,003.03 万元，比年初减少 1,412.84 万元，减幅 1.44%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动负债：				
短期借款	16,005.72	16,622.09	-616.37	-3.71%
应付票据	13,406.91	13,611.62	-204.72	-1.50%
应付账款	15,010.73	17,014.35	-2,003.62	-11.78%
合同负债	3,785.65	1,594.68	2,190.98	137.39%
应付职工薪酬	1,246.78	933.37	313.42	33.58%
应交税费	2,772.71	1,156.80	1,615.91	139.69%
其他应付款	166.37	316.21	-149.83	-47.38%
一年内到期的非流动负债	4,854.74	4,572.92	281.82	6.16%
其他流动负债	463.53	366.52	97.00	26.47%
流动负债合计	57,713.15	56,188.55	1,524.59	2.71%
非流动负债：				
长期借款	14,300.00	18,800.00	-4,500.00	-23.94%
应付债券	17,868.66	16,739.84	1,128.82	6.74%
租赁负债	1,125.87	103.40	1,022.46	988.82%
递延收益	3,196.96	3,324.23	-127.27	-3.83%
递延所得税负债	2,798.40	3,259.85	-461.45	-14.16%
非流动负债合计	39,289.88	42,227.32	-2,937.43	-6.96%
负债合计	97,003.03	98,415.87	-1,412.84	-1.44%

1、合同负债期末余额较期初余额增加 2,190.98 万元，增幅 137.39%，主要系下属控股子公司营创三征（营口）精细化工有限公司期末预收货款增加所致；

2、应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 313.42 万元，增幅 33.58%，主要系随经营规模扩大期末应付工资增加所致；

3、应交税费期末余额较期初余额增加 1,615.91 万元，增幅 139.69%，主要系下属控股子公司营创三征（营口）精细化工有限公司期末应交增值税余额增加所致；

4、长期借款期末余额较期初余额减少 4,500.00 万元，减幅 23.94%，主要系报告期内 4500 万长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

5、租赁负债期末余额较期初余额增加 1,022.46 万元，增幅 988.82%，主要系报告期内公司执行新租赁准则，下属分、子公司租赁厂房增加所致。

三、报告期末股东权益构成及变动情况

2021 年年末归属于母公司股东权益合计 127,636.39 万元，比年初增加 52,214.02 万元，增长 69.23%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
实收资本（或股本）	52,447.37	45,600.00	6,847.37	15.02%
资本公积	39,072.89	153.14	38,919.75	25413.78%
盈余公积	4,753.86	4,182.89	570.97	13.65%
未分配利润	27,743.32	21,986.04	5,757.28	26.19%
归属于母公司所有者权益合计	127,636.39	75,422.38	52,214.02	69.23%

资本公积期末余额较期初余额增加 38,919.75 万元，增幅 25413.78%，主要系公司向特定对象发行股票所致。

四、报告期损益情况

2021 年度公司经营业绩保持稳健，实现营业收入 188,076.68 万元，比年初增加 36,363.22 万元，增幅 23.97%；实现归属于母公司股东的净利润 6,328.25 万元，比年初增加 2,136.65 万元，增幅 50.97%。公司损益情况如下：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度
一、营业总收入	188,076.68	151,713.47	36,363.22	23.97%
二、营业总成本	174,233.36	145,305.31	28,928.05	19.91%
其中：营业成本	155,168.07	129,595.17	25,572.89	19.73%
税金及附加	1,026.38	780.36	246.02	31.53%
销售费用	1,814.50	1,538.45	276.05	17.94%
管理费用	6,451.32	5,622.54	828.78	14.74%
研发费用	6,877.74	5,039.92	1,837.82	36.47%
财务费用	2,895.35	2,728.86	166.49	6.10%
加：其他收益	727.12	574.26	152.86	26.62%
投资收益（损失以“-”号填列）	665.69	-265.98	931.67	350.28%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,449.30	-2,865.91	-583.40	20.36%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,062.90	3,785.29	8,277.61	218.68%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,598.28	3,696.34	7,901.94	213.78%
减：所得税费用	1,092.50	602.16	490.34	81.43%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,505.78	3,094.18	7,411.60	239.53%
归属于母公司股东的净利润	6,328.25	4,191.60	2,136.65	50.97%

1、税金及附加期末余额较期初余额增加 246.02 万元，增幅 31.53%，主要系下属控股子公司营创三征（营口）精细化工有限公司 2021 年第四季度销售大幅度增长导致附加税费大幅增长所致；

2、研发费用期末余额较期初余额增加 1,837.82 万元，增幅 36.47%，主要系控股子公司营创三征（营口）精细化工有限公司加大研发投入以及本期并购成都菲斯特新材料有限公司增加所致。

3、投资收益期末余额较期初余额增加 931.67 元，增幅 350.28%，主要系报告期内联营企业实现盈利以及在合并报表中对关联交易合并抵销所致。

五、报告期内现金流量变化情况

2021 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 12,603.89 万元，投资活

动产生的现金流量净额为-37,497.04 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 33,866.43 万元。公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	本期增减变动	变动幅度(%)
经营活动现金流入小计	147,025.97	132,569.69	14,456.27	10.90%
经营活动现金流出小计	134,422.07	119,434.00	14,988.07	12.55%
经营活动产生的现金流量净额	12,603.89	13,135.69	-531.80	-4.05%
投资活动现金流入小计	36,845.33	8,136.70	28,708.63	352.83%
投资活动现金流出小计	74,342.37	24,751.96	49,590.41	200.35%
投资活动产生的现金流量净额	-37,497.04	-16,615.26	-20,881.78	125.68%
筹资活动现金流入小计	74,503.66	52,634.51	21,869.15	41.55%
筹资活动现金流出小计	40,637.23	52,702.45	-12,065.22	-22.89%
筹资活动产生的现金流量净额	33,866.43	-67.95	33,934.37	49942.91%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-286.63	-75.31	-211.32	280.59%
现金及现金等价物净增加额	8,686.65	-3,622.83	12,309.47	339.78%

六、报告期内主要财务指标

项目	2021 年度	2020 年度
基本每股收益(元)	0.13	0.09
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.12	0.08
加权平均净资产收益率	6.24%	5.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.94%	5.09%
项目	2021 年末	2020 年末
每股净资产(元)	2.43	1.65

广东美联新材料股份有限公司

二〇二二年四月二十五日