

## 新乡市瑞丰新材料股份有限公司

### 2022年度财务决算报告

新乡市瑞丰新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（中汇会审[2023]2552号），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2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司根据本年的财务状况和经营成果编制《2022年度财务决算报告》，现报告如下：

#### 一、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	增减幅度
营业收入	304,623.78	108,110.15	181.77%
归属于公司普通股股东的净利润	58,813.09	20,104.74	192.53%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	55,112.56	19,670.58	180.18%
经营活动产生的现金流量净额	65,813.92	5,812.06	1,032.37%
基本每股收益（元/股）	3.92	1.34	192.54%
稀释每股收益（元/股）	3.86	1.34	188.06%
加权平均净资产收益率	24.12%	9.54%	14.58%
项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
资产总额	339,639.91	245,789.35	38.18%
归属于母公司的净资产	273,895.03	215,793.63	26.92%

2022年度公司实现营业收入为304,623.78万元，同比增长181.77%；其中：润滑油添加剂系列产品营业收入286,792.03万元，同比增长187.91%，无碳纸显色剂系列产品营业收入5,874.79万元，同比下降20.91%；归属于公司普通股股东的净利润58,813.09万元，同比增长192.53%；其中母公司净利润57,645.53万元，同比增长189.60%；经营活动产生的现金流量净额65,813.92万元，同比增长1,032.37%；归属于母公司的净资产273,895.03

万元，同比增长26.92%。

## 二、财务状况分析

### （一）资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
<b>流动资产：</b>			
货币资金	82,659.54	116,039.94	-28.77%
交易性金融资产	84,678.60	21,137.83	300.60%
应收票据	206.31	12.89	1,500.19%
应收账款	20,523.56	16,434.31	24.88%
应收款项融资	5,225.74	6,219.81	-15.98%
预付款项	8,658.32	6,083.82	42.32%
其他应收款	229.37	79.32	189.17%
存货	53,240.99	28,986.51	83.68%
其他流动资产	400.86	698.23	-42.59%
<b>流动资产合计</b>	<b>255,823.29</b>	<b>195,692.66</b>	<b>30.73%</b>
<b>非流动资产：</b>			
其他非流动金融资产	11,906.21		100.00%
投资性房地产	4,251.17		100.00%
固定资产	33,043.29	28,541.97	15.77%
在建工程	8,848.11	5,588.16	58.34%
使用权资产	319.00	131.46	142.65%
无形资产	12,785.82	7,211.52	77.30%
长期待摊费用	1,464.70	916.84	59.75%
递延所得税资产	4,121.20	173.62	2,273.70%
其他非流动资产	7,077.12	7,533.12	-6.05%
<b>非流动资产合计</b>	<b>83,816.62</b>	<b>50,096.69</b>	<b>67.31%</b>
<b>资产总计</b>	<b>339,639.91</b>	<b>245,789.35</b>	<b>38.18%</b>

2022年末资产总额 339,639.91万元，较上期末增加93,850.56万元，同比增长38.18%。其中，期末流动资产255,823.29万元，占资产总额的75.32%，较上期末增加60,130.63万元，同比增长30.73%；期末非流动资产83,816.62万元，占资产总额的24.68%，较上期末

增加33,719.93万元，同比增长67.31%。主要资产项目变动分析如下：

- 1、交易性金融资产期末余额84,678.60万元，同比增长300.60%，主要系本期购买银行结构性存款、收益凭证等产品增加所致。
- 2、应收票据期末余额 206.31万元，同比增长1,500.19%，主要系期末公司收取商业承兑汇票增加所致。
- 3、预付款项期末余额8,658.32万元，同比增长42.32%，主要系随公司业务增长，原料采购需求增加，原料价格波动等原因，致期末预付材料采购货款增加。
- 4、其他应收款期末余额229.37万元，同比增长189.17%，主要系本期支付较多的备用金及保证金所致。
- 5、存货期末余额53,240.99万元，同比增长83.68%，主要系（1）随着业务增长，存货储备需求增加；（2）受外部环境影响，原料价格波动且供应紧张，物流交货周期变长，公司为了保障供应，加大存货储备所致。
- 6、其他流动资产期末余额400.86万元，同比下降42.59%，主要系期末待抵扣进项税额减少所致。
- 7、其他非流动金融资产期末余额11,906.21万元，同比增加100.00%，主要系本期购买的中原前海基金份额及其公允价值变动损益。
- 8、投资性房地产期末余额4,251.17万元，同比增加100.00%，主要系子公司河南润孚对外出租的暂未使用的部分办公用房产。
- 9、在建工程期末余额8,848.11万元，同比增长58.34%，主要系公司为扩大产能，在建项目投入增加所致。
- 10、使用权资产期末余额319.00万元，同比增长142.65%，主要系本期租赁房产增加所致。
- 11、无形资产期末余额12,785.82万元，同比增长77.30%，主要系本期购置土地所致。
- 12、长期待摊费用期末余额1,464.70万元，同比增长59.75%，主要系本期REACH注册费及房屋装修、车间改造等费用增加所致。
- 13、递延所得税资产期末余额4,121.20万元，同比增长2,273.70%，主要系本期计提的股份支付费用产生的暂时性差异所致。

(二) 负债构成及变动情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
<b>流动负债：</b>			
应付票据	28,150.31	18,858.23	49.27%
应付账款	10,448.74	5,939.71	75.91%
预收款项	173.78		100.00%
合同负债	8,765.68	751.05	1,067.12%
应付职工薪酬	7,375.70	2,012.74	266.45%
应交税费	5,903.31	1,398.40	322.15%
其他应付款	1,225.78	885.06	38.50%
一年内到期的非流动负债	124.85	27.48	354.34%
其他流动负债	1,117.96	89.08	1,155.02%
<b>流动负债合计</b>	<b>63,286.11</b>	<b>29,961.75</b>	<b>111.22%</b>
租赁负债	135.67	33.97	299.37%
递延所得税负债	945.64		100.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,081.31</b>	<b>33.97</b>	<b>3083.03%</b>
<b>负债总计</b>	<b>64,367.42</b>	<b>29,995.72</b>	<b>114.59%</b>

2022年末负债总额64,367.42万元，较上期末增加34,371.70万元，同比增长114.59%，其中，流动负债63,286.11万元，占负债总额的98.32%；非流动负债1,081.31万元，占负债总额的1.68%。主要负债项目变动分析如下：

1、应付票据期末余额28,150.31万元，同比增长49.27%，主要系本期较多采用票据结算，开具银行承兑汇票增加所致。

2、应付账款期末余额10,448.74万元，同比增长75.91%，主要系公司业务增长，原料采购需求增加，期末应付采购货款增加所致。

3、预收款项期末余额173.78万元，同比增长100.00%，主要系本期子公司河南润孚对外出租的暂未使用的部分办公用房产，预收房屋租金所致。

4、合同负债期末余额8,765.68万元，同比增长1,067.12%，主要系本期末预收客户货款增加所致。

5、应付职工薪酬期末余额7,375.70万元，同比增长266.45%，主要系员工人数增加及随着业务增长员工绩效薪酬增加所致。

6、应交税费期末余额5,903.31万元，同比增长322.15%，主要系期末预提企业所得税增加所致。

7、其他应付款期末余额1,225.78万元，同比增长38.50%，主要系本期应付暂收款项增加所致。

8、其他流动负债期末余额1,117.96万元，同比增长1,155.02%，主要系本期预收货款增加，相关的“待转销项税额”增加所致。

9、一年内到期的非流动负债期末余额124.85万元，同比增长354.34%，主要系一年内到期的租赁负债增加所致。

10、租赁负债期末余额135.67万元，同比增长299.37%，主要系本期租赁房产增加，相应的租赁负债增加所致。

11、递延所得税负债期末余额945.64万元，同比增加100.00%，主要系本年新增其他非流动金融资产，相应的公允价值变动计提递延所得税负债所致。

### 三、经营成果分析

单位：万元

项目	2022年	2021年	增减幅度
营业收入	304,623.78	108,110.15	181.77%
营业成本	212,854.05	75,175.64	183.14%
税金及附加	1,201.67	542.69	121.43%
销售费用	7,594.58	2,210.50	243.57%
管理费用	14,422.21	6,860.80	110.21%
研发费用	10,433.78	3,732.43	179.54%
财务费用	-5,417.83	-3,339.22	-62.25%
其他收益	375.74	234.51	60.23%
投资收益（损失以“-”号填列）	338.40	93.20	263.09%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,392.70	339.95	898.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-700.13	-326.19	114.64%
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39.92	0.58	-6,989.36%
<b>营业利润</b>	<b>66,902.10</b>	<b>23,269.36</b>	<b>187.51%</b>
营业外收入	461.72	56.85	712.14%
营业外支出	135.70	223.35	-39.24%
<b>利润总额</b>	<b>67,228.13</b>	<b>23,102.86</b>	<b>190.99%</b>
所得税费用	8,433.94	2,998.12	181.31%
<b>净利润</b>	<b>58,794.19</b>	<b>20,104.74</b>	<b>192.44%</b>
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>58,813.09</b>	<b>20,104.74</b>	<b>192.53%</b>

2022年，公司实现营业收入为304,623.78万元，同比增长181.77%，归属于母公司所有者的净利润58,813.09万元，同比增长192.53%。主要项目变动分析如下：

- 1、营业收入304,623.78万元，同比增长181.77%，主要系公司积极开拓市场，销售规模上涨所致。
- 2、营业成本212,854.05万元，同比增长183.14%，主要系本期销售业务增长，相应的成本增加所致。
- 3、税金及附加1,201.67万元，同比增长121.43%，主要系本期销售业务增长，相应的计提各项税金增加所致。
- 4、销售费用7,594.58万元，同比增长243.57%，主要系随着业务增长职工薪酬增加、本期分摊股份支付费用以及海外仓库租赁费用增加所致。
- 5、管理费用14,422.21万元，同比增长110.21%，主要系本期分摊的股份支付费用以及随着公司人员增加及业务增长职工薪酬增加所致。
- 6、研发费用10,433.78万元，同比增长179.54%，主要系本期分摊股份支付费用以及台架试验检测费增加所致。
- 7、财务费用-5,417.83万元，同比下降62.25%，主要系汇率变动导致汇兑收益增加所致。
- 8、公允价值变动收益3,392.70万元，同比增长898.00%，主要系本期购买的基金份额确认的公允价值变动损益以及银行结构性存款、资管产品和收益凭证持有期间确认的收益。
- 9、信用减值损失-700.13万元，同比增长114.64%，主要系随着应收款项账龄及余额

的变化，本期计提的坏账准备增加所致。

10、资产处置收益-39.92万元，同比下降6,989.36%，主要系本期处置固定资产产生的净损失增加所致。

11、营业外收入461.72万元，同比增长712.14%，主要系本期收到与上市相关的奖励款增加所致。

12、营业外支出135.70万元，同比下降39.24%，主要系本期对外捐赠较上期减少所致。

13、所得税费用8,433.94万元，同比增长181.31%，主要系净利润增加，相应的所得税增加所致。

#### 四、现金流量分析

单位：万元

项目	2022年	2021年	增减幅度
经营活动现金流入小计	346,460.51	121,323.12	185.57%
经营活动现金流出小计	280,646.59	115,511.07	142.96%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,813.92</b>	<b>5,812.06</b>	<b>1,032.37%</b>
投资活动现金流入小计	109,984.83	58,301.87	88.65%
投资活动现金流出小计	203,200.62	78,440.91	159.05%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-93,215.79</b>	<b>-20,139.05</b>	<b>-362.86%</b>
筹资活动现金流入小计	6,013.71	4,353.41	38.14%
筹资活动现金流出小计	16,927.56	16,724.25	1.22%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,913.85</b>	<b>-12,370.84</b>	<b>11.78%</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-38,112.25</b>	<b>-27,052.01</b>	<b>-40.89%</b>

2022年，公司现金及现金等价物净增加额-38,112.25万元，较上年同期减少11,060.24万元，同比下降40.89%，主要项目变动分析如下：

1、经营活动现金流入小计同比增加185.57%，经营活动现金流出小计同比增加142.96%，经营活动产生的现金流量净额同比增加1,032.37%，主要系本期销售及其回款增加所致。

2、投资活动现金流入小计同比增加88.65%，投资活动现金流出小计同比增加

159.05%，投资活动产生的现金流量净额同比下降362.86%，主要系（1）本期购买银行结构性存款等理财产品等投资支出增加；（2）本期投资购买中原前海基金份额所致。

3、筹资活动现金流入小计同比增加38.14%，筹资活动现金流出小计同比增加1.22%，筹资活动产生的现金流量净额同比增加11.78%，主要系（1）子公司吸收少数股东投资增加；（2）与筹资相关的银行承兑汇票保证金支出变化所致。

4、现金及现金等价物净增加额同比下降40.89%，主要系经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量共同影响所致。

新乡市瑞丰新材料股份有限公司

董事会

2023年4月7日