

爱美客技术发展股份有限公司

2021 年度财务决算报告

爱美客技术发展股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司 2021 年主要财务指标及经营财务情况报告如下:

一、主要财务数据及财务指标

单位: 元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入(元)	1,447,872,001.48	709,290,197.00	104.13%	557,715,652.79
归属于上市公司股东的净利润(元)	957,798,548.01	439,748,783.82	117.81%	305,519,840.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	914,421,058.03	424,232,869.64	115.55%	296,774,221.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	942,779,508.00	425,677,596.15	121.48%	309,715,080.14
基本每股收益(元/股)	4.43	4.51	-1.77%	3.39
稀释每股收益(元/股)	4.43	4.51	-1.77%	3.39
加权平均净资产收益率	20.54%	25.31%	-4.77%	44.01%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末较上年末 增减	2019 年末
资产总额(元)	5,264,825,778.13	4,632,668,833.13	13.65%	743,645,859.37
归属于上市公司股东的净资产(元)	5,029,472,729.96	4,533,816,111.30	10.93%	658,933,558.25

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

(一) 资产情况分析

单位: 元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
----	------------------	------------------	------

货币资金	3,263,543,715.87	3,455,840,597.30	-5.56%
交易性金融资产	370,507,780.82	841,568,000.00	-55.97%
应收账款	72,352,566.30	29,821,541.38	142.62%
预付款项	14,646,668.74	6,274,167.69	133.44%
其他应收款	9,687,469.86	3,332,289.13	190.72%
存货	34,935,247.26	26,804,184.01	30.34%
其他流动资产	37,576,821.94	12,200,544.58	207.99%
债权投资	100,000,000.00	0.00	不适用
长期股权投资	1,001,025,074.92	33,892,732.20	2853.51%
其他非流动金融资产	111,862,664.34	25,000,000.00	347.45%
固定资产	142,863,277.94	142,873,875.54	-0.01%
使用权资产	47,581,224.87	0.00	不适用
无形资产	11,991,685.38	10,363,398.13	15.71%
长期待摊费用	9,637,469.77	8,213,869.80	17.33%
递延所得税资产	2,367,599.46	1,788,570.53	32.37%
其他非流动资产	34,246,510.66	34,695,062.84	-1.29%
资产总额	5,264,825,778.13	4,632,668,833.13	13.65%

2021 年公司资产总额较上年增加 13.65%，主要变动原因如下：

- 1、交易性金融资产较上年减少 55.97%，主要系本报告期末理财产品赎回所致。
- 2、应收账款较上年增加 142.62%，主要系本报告期内销售额增加所致。
- 3、预付款项较上年增加 133.44%，主要系本报告期内预付采购款增加所致。
- 4、其他应收款较上年增加 190.72%，主要系本报告期内待收回的委外研发费增加所致。
- 5、存货较上年增加 30.34%，主要系本报告期内生产规模加大及原材料备货增加所致。
- 6、其他流动资产较上年增加 207.99%，主要系本报告期内 H 股发行费增加所致。
- 7、债权投资较上年增加，主要系本报告期内购买银行大额存单所致。
- 8、长期股权投资较上年增加 2853.51%，主要系本报告期内对韩国 HBP 及北京运怡的投资增加所致。

9、其他非流动金融资产较上年增加 347.45%，主要系本报告期内新增对外投资及被投资企业估值增加的综合因素所致。

10、使用权资产较上年增加，主要系本报告期初首次使用新租赁准则所致。

11、递延所得税资产较上年增加 32.37%，主要系本报告期内坏账准备增加所致。

（二）负债及股东权益情况分析

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
应付账款	8,548,537.25	4,559,011.00	87.51%
合同负债	12,735,739.80	17,762,877.49	-28.30%
应付职工薪酬	82,405,377.62	29,250,141.59	181.73%
应交税费	43,192,821.45	25,472,188.92	69.57%
其他应付款	23,449,915.09	12,292,793.58	90.76%
一年内到期的非流动负债	7,935,832.92		不适用
其他流动负债	318,529.48	415,507.62	-23.34%
租赁负债	40,185,650.66		不适用
递延收益	8,089,042.44	9,220,531.84	-12.27%
递延所得税负债	8,313,579.99	2,471,607.94	236.36%
负债合计	235,175,026.70	101,444,659.98	131.83%
股本	216,360,000.00	120,200,000.00	80.00%
资本公积	3,410,715,846.44	3,544,627,377.24	-3.78%
其他综合收益	-3,690,398.55		不适用
盈余公积	108,180,000.00	60,100,000.00	80.00%
未分配利润	1,297,907,282.07	808,888,734.06	60.46%
归属于母公司股东权益合计	5,029,472,729.96	4,533,816,111.30	10.93%
少数股东权益	178,021.47	-2,591,938.15	106.87%
股东权益合计	5,029,650,751.43	4,531,224,173.15	11.00%

2021年负债总额较上年增加 131.83%，股东权益较上年增加 11.00%，主要变动原因如下：

- 1、应付账款较上年增加 87.51%，主要系本报告期内采购业务增加所致。
- 2、应付职工薪酬较上年增加 181.73%，主要系本报告期内奖金计提增加所致。
- 3、应交税费较上年增加 69.57%，主要系本报告期内销售额增加所致。
- 4、其他应付款较上年增加 90.76%，主要系本报告期内尚未支付的交易财务顾问费增加所致。
- 5、一年内到期的非流动负债、租赁负债较上年增加，主要系本报告期初首次使用新租赁准则所致。
- 6、递延所得税负债较上年增加 236.36%，主要系本报告期内公允价值变动损益增加所致。
- 7、股本较上年增加 80%，主要系本报告期内资本公积金转增股本所致。
- 8、其他综合收益较上年减少，主要系本报告期内对韩投资外币报表折算差额所致。
- 9、盈余公积较上年增加 80%，主要系本报告期内公司提取法定盈余公积所致。
- 10、未分配利润较上年增加 60.46%，主要系本报告期内利润增加及股东分红的综合因素所致。
- 11、少数股东权益较上年增加 106.87%，主要系本报告期内收购少数股权所致。

（三）经营成果情况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	1,447,872,001.48	709,290,197.00	104.13%
营业成本	91,269,071.37	58,121,828.15	57.03%
税金及附加	6,661,625.92	3,656,422.71	82.19%
销售费用	156,485,514.71	70,949,966.34	120.56%
管理费用	64,715,829.23	43,503,035.21	48.76%
研发费用	102,312,180.06	61,804,030.84	65.54%
财务费用	-51,920,429.87	-14,334,703.36	-262.20%
其他收益	5,019,626.53	1,715,316.91	192.64%
投资收益	18,481,481.56	14,734,728.49	25.43%

公允价值变动收益	27,370,445.16	1,568,000.00	1645.56%
信用减值损失	-2,572,958.21	-849,015.28	203.05%
资产减值损失	-12,751.37	-14,045.16	-9.21%
资产处置收益	-12,622.85	-2,524.65	-399.98%
营业利润	1,126,621,430.88	502,742,077.42	124.10%
营业外收入	261,641.97	78,117.83	234.93%
营业外支出	5,045,424.93	163,801.84	2980.20%
利润总额	1,121,837,647.92	502,656,393.41	123.18%
所得税费用	164,504,311.99	69,266,620.93	137.49%
净利润	957,333,335.93	433,389,772.48	120.89%

2021 年度经营成果主要变动如下：

- 1、营业收入较上年增加 104.13%，主要系本报告期内销售额增加所致。
- 2、营业成本较上年增加 57.03%，主要系本报告期内销售额增加及生产规模效应加大的综合因素所致。
- 3、税金及附加较上年增加 82.19%，主要系本报告期内销售业务增加所致。
- 4、销售费用较上年增加 120.56%，主要系本报告期内为健全和完善销售网络带来的销售人员薪酬及其他市场费用增加所致。
- 5、管理费用较上年增加 48.76%，主要系本报告期内管理人员薪酬增加所致。
- 6、研发费用较上年增加 65.54%，主要系本报告期内研发人员薪酬及委外研发服务增加所致。
- 7、财务费用较上年减少 262.20%，主要系本报告期内募集资金专户结息所致。
- 8、其他收益较上年增加 192.64%，主要系本报告期内获取上市补贴所致。
- 9、公允价值变动收益较上年增加 1645.56%，主要系本报告期内被投资企业估值增加所致。
- 10、信用减值损失较上年增加 203.05%，主要系本报告期内应收款项增加所致。
- 11、资产处置收益较上年减少 399.98%，主要系本报告期内资产处置损失所致。
- 12、营业外收入较上年增加 234.93%，主要系本报告期内违约金收入增加所致。
- 13、营业外支出较上年增加 2980.20%，主要系本报告期内对外捐赠增加所致。
- 14、所得税费用较上年增加 137.49%，主要系本报告期内利润总额增加所致。

15、净利润较上年增加 120.89%，主要系本报告期内销售额增加及盈利能力提升所致。

（四）现金流量情况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	1,509,861,547.08	747,764,640.55	101.92%
经营活动现金流出小计	567,082,039.08	322,087,044.40	76.06%
经营活动产生的现金流量净额	942,779,508.00	425,677,596.15	121.48%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	1,926,781,289.45	1,565,154,251.29	23.10%
投资活动现金流出小计	2,574,560,269.54	2,481,404,055.46	3.75%
投资活动产生的现金流量净额	-647,778,980.09	-916,249,804.17	29.30%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	150,000.00	3,473,316,459.76	-100.00%
筹资活动现金流出小计	487,447,409.34	32,512,883.40	1399.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-487,297,409.34	3,440,803,576.36	-114.16%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-192,296,881.43	2,950,231,368.34	-106.52%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 121.48%，主要系本报告期内销售额增加，回款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 29.30%，主要系本报告期内理财产品赎回及新增股权投资所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 114.16%，主要系上年同期募集资金到账及本年支付股利所致。

爱美客技术发展股份有限公司董事会

二〇二二年三月四日