

江苏凯伦建材股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年，在公司管理层的领导和全体员工的共同努力下，公司的经营规模相对稳定。根据《公司章程》的规定，现将公司 2022 年财务决算情况报告如下：

一、财务报表审计情况

报告期内，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了企业 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2022 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告天健审天健审〔2023〕3678 号

二、主要会计数据和财务指标

	2022 年	2021 年		本年比上年 增减	2020 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,127,605,220.02	2,585,783,925.51	2,585,783,925.51	-17.72%	2,007,646,596.20	2,007,646,596.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	-159,018,962.78	71,923,477.59	71,923,477.59	-321.09%	278,551,614.56	278,551,614.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-173,623,637.99	30,325,113.85	30,325,113.85	-672.54%	259,446,006.48	259,446,006.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,368,524.04	-383,841,670.19	-339,441,670.19	113.66%	-111,344,963.33	-111,344,963.33
基本每股收益（元/股）	-0.42	0.2	0.20	-310.00%	0.91	0.91
稀释每股收益（元/股）	-0.42	0.2	0.20	-310.00%	0.91	0.91
加权平均净资产收益率	-6.21%	3.30%	3.30%	-9.51%	23.36%	23.36%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 年末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	6,141,884,381.15	5,627,991,216.84	5,627,991,216.84	9.13%	3,478,576,453.06	3,478,576,453.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,364,918,106.52	2,814,946,407.98	2,814,946,407.98	-15.99%	1,336,449,161.28	1,336,449,161.28

三、财务状况分析

(一) 资产情况

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减幅度
货币资金	1,620,285,220.93	1,531,619,712.91	5.79%
应收票据	252,591,328.49	337,853,735.05	-25.24%
应收账款	1,697,500,887.91	1,680,850,059.37	0.99%
应收款项融资	11,698,468.65	16,581,143.80	-29.45%
预付款项	68,632,525.60	69,545,153.76	-1.31%
其他应收款	263,106,631.08	279,693,669.56	-5.93%
存货	142,881,970.88	228,692,735.19	-37.52%
合同资产	107,324,611.06	86,919,674.10	23.48%
其他流动资产	75,073,039.40	96,599,764.64	-22.28%
长期股权投资	8,700,146.59	-	-
其他非流动金融资产	17,400,000.00	12,400,000.00	40.32%
固定资产	1,013,741,352.68	833,611,104.89	21.61%
在建工程	343,741,019.16	138,540,334.45	148.12%
使用权资产	9,274,583.15	7,357,386.06	26.06%
长期待摊费用	213,794.19	316,863.51	-32.53%
递延所得税资产	101,256,712.81	61,719,490.74	64.06%
其他非流动资产	259,213,741.43	91,757,454.60	182.50%

主要项目变动原因如下：

- 1、存货较期初减少 37.52%，主要系报告期内原材料及库存商品减少所致；
- 2、其他非流动金融资产较期初增加 40.32%，主要系报告期内公司加大股权投资所致；
- 3、在建工程较期初增加 148.12%，主要系报告期内公司生产基地建设所致；
- 4、长期待摊费用较期初减少 32.53%，主要系报告期装修费摊销所致；
- 5、递延所得税资产较期初增加 64.06%，主要系报告期内公司信用减值损失增加所致；
- 6、其他非流动资产较期初增加 182.50%，主要系报告期内公司预付工程设备款增加及预付购房款所致。

(二) 负债状况

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减幅度
短期借款	1,182,307,821.07	695,550,160.01	69.98%
应付票据	232,969,973.32	461,909,168.16	-49.56%
应付账款	645,349,017.87	493,572,221.75	30.75%
合同负债	103,917,921.03	87,951,171.97	18.15%

其他应付款	55,414,858.56	125,926,385.43	-55.99%
一年内到期的非流动负债	186,336,683.98	85,853,192.12	117.04%
其他流动负债	146,745,834.33	30,966,607.27	373.88%
长期借款	1,063,058,538.32	604,204,382.96	75.94%
租赁负债	3,968,112.69	2,986,229.58	32.88%
预计负债	3,866,693.41	18,763,355.55	-79.39%
递延收益	52,028,278.32	42,716,972.15	21.80%

主要项目变动原因如下：

1、短期借款较期初增加 69.98%，主要系报告期内短期经营需要借入短期借款增加所致；

2、应付票据较期初减少 49.56%，主要系报告期内承兑汇票到期兑付所致；

3、其他应付款较期初减少 55.99%，主要系报告期内限制性股票回购义务减少所致；

4、一年内到期的非流动负债较期初增加 117.04%，主要系报告期内新增长期流贷及项目贷款所致；

5、其他流动负债较期初增加 373.88%，主要系报告期内供应链平台融资付款增加所致；

6、长期借款较期初增加 75.94%，主要系报告期内新增长期流贷及项目贷款所致；

7、租赁负债较期初增加 32.88%，主要系报告期内确认增加使用权资产所致；

8、预计负债较期初减少 79.39%，主要系报告期内商业汇票预计被追索损失减少所致；

（三）所有者权益情况

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减幅度
实收资本(或股本)	384,909,628.00	389,922,028.00	-1.29%
资本公积	1,942,100,548.78	1,953,421,935.77	-0.58%
库存股	101,225,290.89	54,194,724.00	86.78%

主要项目变动原因如下：

1、库存股较期初增加 86.78%，主要系报告期内股权回购所致。

（四）经营成果分析

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	2,127,605,220.02	2,585,783,925.51	-17.72%
营业成本	1,712,981,941.09	1,801,131,390.53	-4.89%
税金及附加	14,253,225.28	11,747,571.27	21.33%
销售费用	168,116,739.08	196,877,967.96	-14.61%
管理费用	136,122,033.32	117,310,657.50	16.04%
研发费用	130,642,454.20	138,778,298.22	-5.86%
财务费用	22,924,368.26	18,218,966.35	25.83%
其他收益	28,354,511.28	36,403,762.20	-22.11%
投资收益	-453,587.87	-4,205,870.11	-89.22%
信用减值损失	-126,581,189.13	-251,518,217.24	-49.67%
资产减值损失	-30,068,156.62	-4,422,721.38	579.86%
资产处置收益	-110,255.22	-73,561.98	49.88%
所得税费用	-27,817,724.84	4,799,196.74	-679.63%

主要项目变动原因如下：

- 1、信用减值损失较去年同期减少 49.67%，主要系报告期内坏账准备减少所致；
- 2、资产减值损失较去年同期增加 579.86%，主要系报告期内计提其他非流动资产减值损失及固定资产减值损失增加所致；
- 3、资产处置收益较去年同期减少 49.88%，主要系报告期内处置固定资产所致；
- 4、所得税费用较去年同期减少 679.63%，主要系报告期内营业利润减少所致。

（五）现金流量分析

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	46,368,524.04	-339,441,670.19	113.66%
投资活动产生的现金流量净额	-644,950,839.56	-1,412,375,152.02	54.34%
筹资活动产生的现金流量净额	671,696,288.44	1,629,717,253.88	-58.78%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,709,974.76	-597,007.27	-888.93%
现金及现金等价物净增加额	77,823,947.68	-122,696,575.60	-163.43%
期末现金及现金等价物余额	411,066,356.86	333,242,409.18	23.35%

主要项目变动原因如下：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 113.66%，主要系报告期内公司应收账款回笼增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 54.34%，主要系去年报告期内购买大额存单及增加股权投资所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 58.78%，主要系去年报告期内向特定对象发行股票及股权激励所致。

江苏凯伦建材股份有限公司

2023年4月28日