

## 南京科思化学股份有限公司

### 2022 年度财务决算报告

南京科思化学股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并由其出具了标准无保留意见审计报告。

现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

#### 一、主要会计数据和财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	1,764,816,558.96	1,090,416,661.57	61.85%	1,008,469,364.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	388,143,580.49	132,866,082.51	192.13%	163,458,183.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	378,354,819.42	114,912,962.50	229.25%	155,988,313.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	287,219,044.00	152,054,559.59	88.89%	166,282,411.17
基本每股收益（元/股）	2.2924	0.7847	192.14%	1.1302
稀释每股收益（元/股）	2.2924	0.7847	192.14%	1.1302
加权平均净资产收益率	21.99%	8.68%	13.31%	17.22%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年 年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,270,529,857.01	1,836,043,439.91	23.66%	1,679,100,411.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,945,455,860.63	1,589,660,199.06	22.38%	1,475,394,198.68

#### 二、资产状况

单位：元

项目	2022 年末	2022 年初	变动幅度
货币资金	544,168,486.03	212,428,123.73	156.17%

交易性金融资产		330,186,869.99	-100.00%
衍生金融资产			
应收账款	291,446,112.80	165,789,110.56	75.79%
预付款项	5,139,100.92	3,536,125.77	45.33%
其他应收款	702,421.21	851,630.60	-17.52%
存货	453,717,598.37	336,375,420.33	34.88%
其他流动资产	35,922,697.16	25,791,840.68	39.28%
其他非流动金融资产	9,126,438.34	8,965,039.63	1.80%
固定资产	672,460,507.42	604,675,317.88	11.21%
在建工程	62,412,717.72	60,606,759.55	2.98%
使用权资产	3,028,673.38	5,166,679.18	-41.38%
无形资产	89,952,692.35	46,132,247.40	94.99%
长期待摊费用	19,439,618.63	13,541,556.30	43.56%
递延所得税资产	34,725,825.63	13,703,693.57	153.40%
其他非流动资产	48,286,967.05	8,293,024.74	482.26%
资产合计	2,270,529,857.01	1,836,043,439.91	23.66%

资产项目重大变动分析：

- 1、货币资金较期初增加 156.17%，主要系经营活动产生的现金净额增加；
- 2、交易性金融资产较期初减少 33,018.69 万元，主要系期末理财产品到期赎回；
- 3、应收账款较期初增加 75.79%，主要系本期销售额增加；
- 4、预付款项较期初增加 45.33%，主要系本期预付材料款项增加；
- 5、存货较期初增加 34.88%，主要系销售量增加，备货量上升；
- 6、其他流动资产较期初增加 39.28%，主要系期末待抵扣税金增加；

- 7、使用权资产较期初减少 41.38%，主要系使用权资产摊销增加；
- 8、无形资产较期初增加 94.99%，主要系本期取得国有建设用地使用权；
- 9、长期待摊费用较期初增加 43.56%，主要系本期新增工程装修费用；
- 10、递延所得税资产较期初增加 153.40%，主要系期末内部交易未实现利润增加；
- 11、其他非流动资产较期初增加 482.26%，主要系期末与长期资产相关预付款增加。

### 三、负债状况

单位：元

项目	2022 年末	2022 年初	变动幅度
应付账款	191,951,741.61	176,269,852.91	8.90%
预收款项		261.00	-100.00%
合同负债	4,856,885.48	7,976,107.22	-39.11%
应付职工薪酬	47,532,030.14	32,285,177.21	47.23%
应交税费	37,124,202.09	5,206,419.05	613.05%
其他应付款	299,768.21	911,166.35	-67.10%
一年内到期的非流动负债	1,848,871.04	2,206,080.99	-16.19%
其他流动负债	7,249.34	232,237.01	-96.88%
租赁负债	818,262.52	2,667,133.54	-69.32%
递延收益	10,147,634.25	11,217,552.45	-9.54%
递延所得税负债	30,487,351.70	7,411,253.12	311.37%
负债合计	325,073,996.38	246,383,240.85	31.94%

负债项目重大变动分析：

- 1、合同负债较期初减少 39.11%，主要系期末预收货款减少；

- 2、应付职工薪酬较期初增加 47.23%，主要系本期员工人数及薪酬上涨；
- 3、应交税费较期初增加 613.05%，主要系期末应交企业所得税及增值税增加；
- 4、其他应付款较期初减少 67.10%，主要系期末押金及往来减少；
- 5、其他流动负债较期初减少 96.88%，主要系期末合同负债税金减少；
- 6、租赁负债较期初减少 69.32%，主要系长期应付租赁款折现金额减少；
- 7、递延所得税负债较期初增加 311.37%，主要系科思香港应纳税所得额增加。

#### 四、所有者权益状况

单位：元

项目	2022 年末	2022 年初	变动幅度
股本	169,320,000.00	112,880,000.00	50.00%
资本公积	823,261,920.13	879,701,920.13	-6.42%
其他综合收益	3,375,900.57	1,966,641.90	71.66%
专项储备	295,799.22	188,976.81	56.53%
盈余公积	34,340,621.94	20,136,154.33	70.54%
未分配利润	914,861,618.77	574,786,505.89	59.17%
归属于母公司股东权益合计	1,945,455,860.63	1,589,660,199.06	22.38%
少数股东权益			
股东权益合计	1,945,455,860.63	1,589,660,199.06	22.38%

所有者权益项目重大变动分析：

- 1、股本较期初增加 50.00%，主要系本期以资本公积转增股本所致；
- 2、其他综合收益较期初增加 71.66%，主要系外币报表折算差额增加；

- 3、专项储备较期初增加56.53%，主要系期末安全生产费结余增加；
- 4、盈余公积较期初增加 70.54%，主要系本期计提法定盈余公积；
- 5、未分配利润较期初增加 59.17%，主要系本期净利润增加。

## 五、损益情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	1,764,816,558.96	1,090,416,661.57	61.85%
营业成本	1,117,873,512.85	798,587,841.33	39.98%
税金及附加	12,923,541.66	8,655,533.83	49.31%
销售费用	17,056,646.56	12,850,909.36	32.73%
管理费用	106,403,958.71	82,160,510.42	29.51%
研发费用	80,395,955.94	45,310,853.20	77.43%
财务费用	-26,452,394.26	9,286,538.42	-384.85%
其他收益	7,833,772.87	8,869,737.19	-11.68%
投资收益	5,379,584.18	15,713,454.78	-65.76%
公允价值变动收益	161,398.71	151,909.62	6.25%
信用减值损失	-6,310,430.68	-1,416,081.85	-345.63%
资产处置收益	-1,229.26	15,689.32	-107.84%
营业利润	463,678,433.32	156,899,184.07	195.53%
营业外收入	1,497,021.73	583,767.58	156.44%
营业外支出	3,825,139.28	2,690,788.11	42.16%
利润总额	461,350,315.77	154,792,163.54	198.05%
所得税费用	73,206,735.28	21,926,081.03	233.88%
净利润	388,143,580.49	132,866,082.51	192.13%

损益项目重大变动分析：

- 1、营业收入同比增加 61.85%，主要系本期销量增加及销售价格提升；

- 2、营业成本同比增加 39.98%，主要系本期产品销量增加；
- 3、税金及附加同比增加 49.31%，主要系城建税及教育费附加增加；
- 4、销售费用同比增加 32.73%，主要系本期职工薪酬增加；
- 5、研发费用同比增加 77.43%，主要系本期职工薪酬及物料耗用增加；
- 6、财务费用同比减少 384.85%，主要系本期汇兑收益增加；
- 7、投资收益同比减少 65.76%，主要系本期累计购买理财产品金额减少；
- 8、信用减值损失同比减少 345.63%，主要系计提的坏账准备增加；
- 9、资产处置收益同比减少 107.84%，主要系固定资产处置收益下降；
- 10、营业外收入同比增加 156.44%，主要系本期收到政府补助增加；
- 11、营业外支出同比增加 42.16%，主要系对外捐赠及缴纳地方基金增加；
- 12、所得税费用同比增加 233.88%，主要系本年度利润增长所致。

## 六、现金流量情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,820,394,804.35	1,175,480,463.12	54.86%
经营活动现金流出小计	1,533,175,760.35	1,023,425,903.53	49.81%
经营活动产生的现金流量净额	287,219,044.00	152,054,559.59	88.89%
投资活动现金流入小计	956,121,736.25	2,186,266,397.82	-56.27%
投资活动现金流出小计	881,544,180.29	2,225,238,675.16	-60.38%
投资活动产生的现金流量净额	74,577,555.96	-38,972,277.34	291.36%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	38,792,906.50	19,131,672.50	102.77%

筹资活动产生的现金流量净额	-38,792,906.50	-19,131,672.50	-102.77%
现金及现金等价物净增加额	331,690,150.40	90,703,478.67	265.69%

现金流量项目重大变动分析：

本期经营活动现金流入及流出同比增加主要系本期销售商品、采购原料等业务量增加导致；本期投资活动现金流入及流出同比减少主要系购买和赎回银行理财产品产生的现金流量减少导致；本期筹资活动现金流出同比增加主要系本期分配股利支付的现金增加。

南京科思化学股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 19 日