

# 江西志特新材料股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

江西志特新材料股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2023]第 ZE10262 号标准无保留意见的审计报告。

### 一、主要财务数据和指标

主要财务指标	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,929,569,111.16	1,481,170,046.47	30.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,401,232.99	164,428,647.87	7.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	143,934,863.48	136,911,539.17	5.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-225,388,188.42	172,666,066.12	-230.53%
基本每股收益（元/股）	1.08	1.09	-0.92%
稀释每股收益（元/股）	1.08	1.09	-0.92%
加权平均净资产收益率	13.48%	16.06%	-2.58%
主要财务指标	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,933,411,453.41	2,851,484,440.29	37.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,398,951,979.47	1,232,040,209.36	13.55%

### 二、2022 年资产及负债状况

单位：元

资产	2022. 12. 31	2021. 12. 31	同比变动幅度
交易性金融资产	19,000,000.00	25,912,197.00	-26.68%
应收票据	38,106,498.68	30,459,776.17	25.10%
应收账款	1,010,838,969.81	490,900,308.68	105.92%
应收款项融资	-	200,000.00	-100.00%
预付款项	9,155,951.46	15,938,747.34	-42.56%
其他应收款	20,897,226.32	13,100,794.13	59.51%
存货	289,445,950.60	230,703,093.85	25.46%
其他流动资产	86,168,094.20	67,281,595.92	28.07%
固定资产	1,637,541,748.72	1,393,574,814.53	17.51%
在建工程	276,528,202.33	133,158,716.80	107.67%
使用权资产	38,748,770.21	12,534,588.27	209.13%
无形资产	233,703,735.58	206,489,390.22	13.18%
长期待摊费用	2,835,460.68	1,211,150.31	134.11%
递延所得税资产	38,156,691.70	24,534,907.15	55.52%
其他非流动资产	8,081,288.46	13,247,832.68	-39.00%
应付票据	195,394,000.00	165,766,800.00	17.87%
短期借款	626,077,455.62	366,855,478.80	70.66%
应付账款	434,186,723.64	227,693,939.68	90.69%
应付职工薪酬	69,214,953.92	54,451,903.84	27.11%
应交税费	50,863,662.41	30,452,738.62	67.02%
其他应付款	161,479,691.93	145,916,111.23	10.67%
一年内到期的非流动负债	138,989,446.27	12,510,173.58	1011.01%
其他流动负债	27,598,582.86	108,543,834.88	-74.57%
长期借款	449,937,902.89	221,218,229.47	103.39%
租赁负债	14,531,375.80	6,100,537.76	138.20%
递延收益	65,977,775.28	16,460,040.22	300.84%
股本	163,893,333.00	117,066,667.00	40.00%
资本公积	474,246,136.48	514,308,864.75	-7.79%
其他综合收益	893,310.97	586,711.53	52.26%
盈余公积	53,548,008.89	44,506,360.32	20.32%
未分配利润	706,371,190.13	555,571,605.76	27.14%
少数股东权益	119,931,881.28	56,997,454.76	110.42%

2022年变动超过20%的科目原因分析：

1. 交易性金融资产：主要为本期部分赎回银行理财致交易性金融资产余额较年初减少。

2. 应收票据：本期客户采用商票进行结算的比率有所增加，导致期末公司持有尚未兑付的商票较上期有所增加。

3. 应收账款：由于地产行业周期下行及公司客户结构主动调整，导致本公司年度经营回款低于收入增长，应收账款余额较上期出现较大幅度增长。

4. 应收款项融资：应收款项融资主要为公司持有的票据，期初余额在本期已到期兑付，期末无余额。

5. 预付款项：预付账款主要为预付的采购类款项，期末余额减少原因：一方面随着公司采购量和采购实力增加，减少了采购预付的比率；另一方面本期对部分无法履行供货义务的预付款计提了减值。

6. 其他应收款：主要是由于本期支付的租赁保证金较上期增加所致。

7. 存货：主要是由于本期生产规模增加，导致生产备料以及处于生产过程中的在产品增加所致。

8. 其他流动资产：主要是期末预缴税款及待抵扣进项税增加所致。

9. 在建工程：主要因江门，重庆厂房建设投入增加，导致本期在建工程余额增加。

10. 使用权资产：主要是由于本期租入模架资产增加所致。

11. 长期待摊费用：主要是由于本期厂房装修维护及零星工程增加所致。

12. 递延所得税资产：主要是由于本期计提的资产减值准备增加以及收到资产相关的政府补助导致相应的递延所得税资产增加。

13. 其他非流动资产：主要是由于期末尚未结算的预付工程与设备款较期初减少所致。

14. 短期借款：因生产经营资金需求，借款增加。

15. 应付账款：主要是由于本期生产规模增加，相应的采购量增加，期末应付供应商采购款增加所致。

16. 应付职工薪酬：公司规模扩大，员工人数增加导致应付薪酬增加。

17. 应交税费：主要是由于期末部分子公司应交增值税及所得税余额较期初增加所致。

18. 一年内到期的非流动负债：主要为本期一年内到期的长期借款比期初增加导致。

19. 其他流动负债：主要是预收税金及依据金融工具准则确认的背书未终止确认的票据余额减少所致。

20. 长期借款：主要是由于本期项目借款规模较期初增加所致。

21. 租赁负债：主要是由于租赁的模架资产增加所致。

22. 递延收益：主要是由于本期收到了与资产相关的政府补助增加所致。

23. 股本：本期公司实施了资本公积转增股本所致。

24. 其他综合收益：主要是由于本期外币报表折算差增加所致。

25. 盈余公积：主要为本期盈利增加计提盈余公积增加。

26. 未分配利润：主要是由于本期盈利所致。

27. 少数股东权益：主要为本期少数股东投入增加。

### 三、2022 年度经营成果

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动幅度
营业收入	1,929,569,111.16	1,481,170,046.47	30.27%
营业成本	1,332,455,796.59	1,000,492,896.08	33.18%
销售费用	128,226,806.12	103,146,127.08	24.32%
管理费用	86,071,781.09	73,909,091.87	16.46%
研发费用	93,302,549.81	74,706,474.10	24.89%
财务费用	38,799,491.13	31,387,721.73	23.61%
其他收益	39,445,507.91	32,717,211.35	20.57%
投资收益	2,068,017.01	936,499.30	120.82%
信用减值损失	-58,930,128.80	-18,248,469.91	-222.93%
资产处置收益	-227,597.65	8,117.46	-2903.80%
所得税费用	31,794,802.51	27,016,673.86	17.69%

2022 年变动超过 20%的科目原因分析：

1. 营业收入：受益于国内模架业务量增长、积极开拓国际市场业务以及装配式 PC 构件产销量增加，2022 年公司收入规模较上年同期有较大幅度增加。

2. 营业成本：PC 产品占比增长，毛利相对较低导致成本的增长幅度大于收入增长幅度。

3. 销售费用：为了扩大公司业务规模，公司加大了营销队伍的建设，导致营销人员薪酬和现场服务费增加。

4. 财务费用：主要是由本期融资规模增加，相应的利息支出增加。

5. 其他收益：主要是由于本期收到的各类政府补助增加所致。

6. 投资收益：主要是由于本期购买银行理财等收益增加所致。

7. 信用减值损失：主要是由于本期应收账款余额较上期有较大幅度增加，相应的减值准备增加所致。

8. 资产处置收益：资产处置损失略有增加导致。

#### 四、2022 年度现金流分析

单位：元

主要财务指标	2022 年度	2021 年度	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	1,641,202,970.11	1,554,172,873.82	5.60%
经营活动现金流出小计	1,866,591,158.53	1,381,506,807.70	35.11%
经营活动产生的现金流量净额	-225,388,188.42	172,666,066.12	-230.53%
投资活动现金流入小计	797,592,100.10	527,547,753.94	51.19%
投资活动现金流出小计	1,001,542,715.24	817,054,094.22	22.58%
投资活动产生的现金流量净额	-203,950,615.14	-289,506,340.28	29.55%
筹资活动现金流入小计	971,004,431.54	965,156,086.58	0.61%
筹资活动现金流出小计	514,012,999.22	831,968,725.35	-38.22%
筹资活动产生的现金流量净额	456,991,432.32	133,187,361.23	243.12%
现金及现金等价物净增加额	31,444,126.48	15,756,719.11	99.56%

2022 年变动超过 20%的科目原因分析：

1. 经营活动现金流出小计：因生产经营规模扩大导致对外材料采购及模架资产采购付款增加所致。

2. 经营活动产生的现金流量净额：由于应收账款及对外采购付款增加，导致经营活动现金净流量较上期出现较大幅度下降。

3. 投资活动现金流入小计：主要是由于本期银行理财产品累计赎回额较上期增加所致。

4. 投资活动现金流出小计：主要是由于本期基建投资及银行理财产品的累计购买金额较上期有所增加。

5. 投资活动产生的现金流量净额：投资活动净流入增加导致。

6. 筹资活动现金流出小计：主要由于本期累计归还到期借款减少所致。

7. 筹资活动产生的现金流量净额：主要为本期借款增加导致。

8. 现金及现金等价物净增加额：主要为本期借款增加导致。

江西志特新材料股份有限公司

董事会

2023年4月25日