

# 广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2022 年度的合并经营成果和现金流量。现就公司财务情况报告如下：

### 一、财务报表审计意见

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年财务报表进行审计，并于 2023 年 4 月 17 日出具了中汇会审[2023]2861 号标准无保留意见的审计报告，认为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。

### 二、主要财务数据与财务指标

2022 年度，面对全球宏观经济和市场环境的变化，公司管理层在董事会的领导下，积极调整经营策略，主营业务实现稳步增长。报告期内公司实现了经营盈利并获得了良好的投资收益，共实现营业收入 13.03 亿元，较上年增幅 0.03%。报告期末归属于公司股东的净利润 3,449.45 万元，较上年降幅 46.24%，以上公司整体财务状况良好。

#### （一）2022 年度主要会计数据

单位：万元

经营成果	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入	130,351.14	130,308.15	0.03%
营业成本	117,012.06	114,158.17	2.50%
营业利润	3,479.33	6,955.22	-49.98%
利润总额	3,467.19	6,963.09	-50.21%
归属于上市公司股东的净利润	3,449.45	6,416.92	-46.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,589.91	5,673.89	-54.35%
经营活动产生的现金流量净额	-5,433.60	-12,869.59	57.78%

财务状况	2022年12月31日	2021年12月31日	本年比上年增减
资产总额	142,428.22	124,346.60	14.54%
负债总额	64,851.79	78,708.15	-17.60%
归属上市公司股东的所有者权益	77,752.05	45,638.45	70.37%
总股本	4,778.00	3,582.78	33.36%

## (二) 2022年度财务状况

### 1、报告期资产结构及同比变动

2022年底公司资产总额为142,428.22万元，比年初的124,346.60万元增加了18,081.62万元，增幅为14.54%。公司对主要资产数据增减30%项目变动分析如下：

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动
流动资产	110,993.82	100,986.01	9.91%
非流动资产	31,434.39	23,360.59	34.56%
资产总额	142,428.22	124,346.60	14.54%
其中：货币资金	15,783.40	9,148.64	72.52%
应收票据	9,720.39	26,380.11	-63.15%
应收款项融资	22,444.55	5,760.48	289.63%
其他应收款	372.88	199.98	86.46%
其他流动资产	5,809.98	1,896.07	206.42%
在建工程	6,275.49	2,718.57	130.84%
长期待摊费用	387.40	243.40	59.16%
其他非流动资产	1,125.45	484.35	132.36%

(1) 2022年期末货币资金余额15,783.4万元，较期初增加6,634.75万元，增幅72.52%，主要系首次发行股票,收到的募集资金所致。

(2) 2022年期末应收票据余额9,720.39万元，较期初减少16,659.71万元，降幅63.15%，主要系将信用等级A级以上商业银行的银行承兑汇票背书或贴现时终止确认所致。

(3) 2022 年期末应收款项融资余额 22,444.55 万元，较期初增加 16,684.07 万元，增幅 289.63%，主要系信用等级 A 级以上商业银行的银行承兑汇票增加所致。

(4) 2022 年期末其他应收款余额 372.88 万元，较期初增加 172.9 万元，增幅 86.46%，主要系销售货物客户收取货款保证金所致。

(5) 2022 年期末其他流动资产余额 5,809.98 万元，较期初增加 3,913.91 万元，增幅 206.42%，主要系认购可转让大额存单所致。

(6) 2022 年期末在建工程余额 6,275.49 万元，较期初增加 3,556.92 万元，增幅 130.84%，主要系华东二期、华南三期基建项目投入所致。

(7) 2022 年期末长期待摊费用余额 387.4 万元，较期初增加 144 万元，增幅 59.16%，主要系增加产品认证费所致。

(8) 2022 年期末其他非流动资产余额 1,125.45 万元，较期初增加 641.1 万元，增幅 132.36%，主要系预付长期资产所致。

## 2、债务结构及同比变化

2022 年底公司负债总额为 64,851.79 万元，比年初的 78,708.15 万元减少 13,856.36 万元，降幅为 17.6%。公司对负债主要数据增减 30%项目变动分析如下：

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动
流动负债	55,298.78	68,395.21	-19.15%
非流动负债	9,553.01	10,312.93	-7.37%
负债合计	64,851.79	78,708.15	-17.60%
其中：合同负债	113.42	309.87	-63.40%
应交税费	138.16	506.27	-72.71%
一年内到期的非流动负债	1,759.14	3,032.37	-41.99%
其他流动负债	3,470.75	12,901.11	-73.10%

(1) 2022 年期末合同负债余额 113.42 万元，较期初减少 196.45 万元，降幅 63.4%，主要系预收货款减少所致。

(2) 2022 年期末应交税费余额 138.16 万元，较期初减少 368.11 万元，降幅 72.71%，主要系响应国家税收政策增值税退税所致。

(3) 2022 年期末一年内到期流动负债余额 1,759.14 万元，较期初减少 1,273.23 万元，降幅 41.99%，主要系偿还一年内到期的长期借款所致。

(4) 2022 年期末其他流动负债余额 3,470.75 万元，较期初减少 9,430.35 万元，降幅 73.1%，主要系将信用等级 A 级以上商业银行的银行承兑汇票背书或贴现时终止确认所致。

### 3、股东权益情况

2022 年底公司权益总额为 77,752.05 万元，比年初增加 32,113.6 万元，增幅 70.37%。公司对主要权益数据增减 30%项目变动分析如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
股东权益合计	77,752.05	45,638.45	70.37%
其中：资本公积	49,577.46	19,847.90	149.79%
其他综合收益	149.49	21.11	608.08%

(1)2022 年期末资本公积余额 49,577.46 万元，较期初增加 29,729.56 万元，增幅 149.79%，主要系首次发行股票收到募集资金增加所致。

(2)2022 年期末其他综合收益余额 149.49 万元，较期初增加 128.38 万元，增幅 608.08%，主要系计提应收账款融资坏账增加所致。

### 4、报告期利润情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
营业收入	130,351.14	130,308.15	0.03%
营业成本	117,012.06	114,158.17	2.50%
税金及附加	284.58	475.53	-40.15%
销售费用	2,411.24	1,653.20	45.85%
管理费用	1,643.70	1,247.86	31.72%
研发费用	4,446.89	4,150.69	7.14%
财务费用	1,702.99	1,996.00	-14.68%

净利润	3,449.45	6,416.92	-46.24%
-----	----------	----------	---------

(1) 2022 年公司实现营业收入、营业成本、分别增幅 0.03%、2.5%。

(2) 2022 年税金及附加 284.58 万元，同比减少 190.95 万元，降幅 40.15%，主要系增值税减少所致。

(2) 2022 年销售费用 2,411.24 万元，同比增加 758.04 万元，增幅 45.85%，主要原因系由于业务拓展新增销售人员职工薪酬增加所致。

(3) 2022 年管理费用 1,643.7 万元，同比增加 395.84 万元，增幅 31.72%，主要原因系上市中介机构费增加所致。

(4) 2022 年研发费用 4,446.89 万元，同比增加 296.2 万元，增幅 7.14%，主要原因系公司新增研发项目所致。

2022 年财务费用 1,702.99 万元，同比减少 293.01 万元，降幅 14.68%，主要原因系募集资到位后，公司资本实力有所增强，财务费用减少所致。

### (三) 报告期现金流量

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	-5,433.60	-12,869.59	57.78%
经营活动现金流入小计	106,393.73	92,065.14	15.56%
经营活动现金流出小计	111,827.32	104,934.74	6.57%
投资活动产生的现金流量净额	-13,105.92	-5,448.21	-140.55%
投资活动现金流入小计	5,530.17	5.10	108334.80%
投资活动现金流出小计	18,636.10	5,453.31	241.74%
筹资活动产生的现金流量净额	28,504.75	18,674.14	52.64%
筹资活动现金流入小计	83,909.66	60,194.01	39.40%
筹资活动现金流出小计	55,404.91	41,519.87	33.44%

#### 1、经营活动现金流量

本报告期经营活动现金流量净额为-5,433.59 万元，同比增幅 57.78%，主要系信用等级 A 级以上商业银行的银行承兑汇票背书或贴现时终止确认所致。

#### 2、投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为-13,105.92 万元，同比降幅 140.55%。主要系购建新的固定资产、无形资产等长期资产支付的现金所致。

### 3、筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为 28,504.75 万元，同比增加 52.64%。主要系吸收投资收到的现金所致。

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司

2023 年 4 月 17 日