

上海康德莱企业发展集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年度公司财务报表业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。审计结果认为，本公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度经营成果和现金流量，并出具了信会师报字[2023]第 ZA11162 号标准无保留意见《审计报告》。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2022 年度	2021 年度	本年较上年变动 (%)
营业收入（元）	3,118,831,795.62	3,097,024,758.94	0.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	311,708,696.33	291,397,402.01	6.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	291,843,675.93	257,390,825.41	13.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	461,736,212.28	408,974,766.20	12.90
基本每股收益（元/股）	0.71	0.66	7.58
加权平均净资产收益率（%）	14.14	15.01	-5.80
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.91	4.70	4.47
资产负债率（%）	38.39	31.63	21.37

截止 2022 年 12 月 31 日，公司经营情况稳定，营运能力和盈利能力都有不同程度的提升，公司经营模式以及产品结构的变化，保障公司具备较高的偿债能力，同时也不断寻求多元扩张，保持公司未来竞争力；在外部环境多变的情况下，公司采取多举措、各区域协同，保持了业绩增长与发展的态势。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产、负债和所有者权益情况

1. 资产构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 413,729.72 万元，比年初减少 82,062.95 万元，减幅为 16.55%。主要资产构成及变动情况如下：

项目	2022 年度		2021 年度		本年较上年变动 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
流动资产:	197,617.13	47.76	263,003.96	53.05	-24.86
货币资金	41,966.68	10.14	100,597.66	20.29	-58.28
应收账款	96,825.95	23.40	89,938.61	18.14	7.66
存货	47,546.55	11.49	55,329.25	11.16	-14.07
其他流动资产	1,938.06	0.47	2,498.94	0.50	-22.44
非流动资产:	216,112.60	52.24	232,788.71	46.95	-7.16
其他非流动金融资产	0.00	0.00	13,017.42	2.63	-100.00
固定资产	115,302.49	27.87	110,722.97	22.33	4.14
在建工程	6,509.14	1.57	44,605.38	9.00	-85.41
无形资产	24,106.14	5.83	30,721.37	6.20	-21.53
资产总计	413,729.72	100.00	495,792.67	100.00	-16.55

1)截止 2022 年 12 月 31 日,流动资产总额 197,617.13 万元,比上年减少 65,386.83 万元,减幅 24.86%;主要是货币资金、存货减少,具体变动原因如下:

A. 报告期内,货币资金总额 41,966.68 万元,较上年同期减少 58,630.98 万元,减幅 58.28%,主要原因是重大资产重组,合并报表范围变更。

B. 报告期内,存货总额 47,546.55 万元,较上年同期减少 7,782.70 万元,减幅 14.07%,主要原因是重大资产重组,合并报表范围变更。

2)截止 2022 年 12 月 31 日,非流动资产总额 216,112.60 万元,较上年同期减少 16,676.11 万元,减幅 7.16%,主要是在建工程、无形资产等减少,具体变动如下:

A. 报告期内,在建工程总额 6,509.14 万元,较上年同期减少 38,096.23 万元,减幅 85.41%,主要是工程完工转入固定资产及重大资产重组,合并报表范围变更。

B. 报告期内,无形资产总额 24,106.14 万元,较上年同期减少 6,615.23 万元,减幅 21.53%,主要是重大资产重组,合并报表范围变更。

2. 负债结构及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日,公司负债总额 158,813.65 万元,比年初增加 2,017.33 万元,增幅为 1.29%。主要构成及变动情况如下:

项目	2022 年度		2021 年度		本年与上年变动 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
流动负债:	145,051.64	91.33	141,666.92	90.35	2.39

项目	2022 年度		2021 年度		本年与上年 变动 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
短期借款	69,321.83	43.65	62,935.00	40.14	10.15
应付票据	9,701.21	6.11	8,940.18	5.70	8.51
应付账款	31,258.42	19.68	32,767.14	20.90	-4.60
应付职工薪酬	9,514.33	5.99	9,834.41	6.27	-3.25
应交税费	3,362.76	2.12	5,297.54	3.38	-36.52
其他应付款	13,018.27	8.20	11,750.52	7.49	10.79
非流动负债：	13,762.01	8.67	15,129.40	9.65	-9.04
长期借款	4,100.00	2.58	3,567.00	2.27	14.94
长期应付款	1,756.80	1.11	3,514.80	2.24	-50.02
负债合计	158,813.65	100.00	156,796.32	100.00	1.29

1) 截止 2022 年 12 月 31 日，流动负债总额 145,051.64 万元，较上年同期增加 3,384.72 万元，增幅 2.39%，主要是短期借款、应付票据、其他应付账款等增加，应交税费减少，具体变动如下：

A. 报告期内，短期借款总额 69,321.83 万元，较上年同期增加 6,386.83 万元，增幅 10.15%，主要是银行贷款新增。

B. 报告期内，应付票据总额 9,701.21 万元，较上年同期增加 761.02 万元，增幅 8.51%，主要是对应业务票据新增。

C. 报告期内，应交税费总额 3,362.76 万元，较上年同期减少 1,934.78 万元，减幅 36.52%，主要是多家子公司完成高新技术验收以及政府扶持项目共同影响待缴税款减少。

D. 报告期内，其他应付款 13,018.27 万元，较上年同期增加 1,267.75 万元，增幅 10.79%，主要是对应新增业务拓展相关费用等增加。

2) 截止 2022 年 12 月 31 日，非流动负债总额 13,762.01 万元，较上年同期减少 1,367.39 万元，降幅 9.04%，主要是长期应付款减少，具体变动如下：

A. 报告期内，长期应付款总额 1,756.80 万元，较上年同期减少 1,758.00 万元，降幅 50.02%，主要是支付子公司分期对价款的影响。

3. 所有者权益结构及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益 223,093.11 万元，比上年增加 15,357.19 万元，增幅 7.39%，主要是经营利润积累的增加。

(二) 经营成果

2022 年度，公司实现营业收入 3,118,831,795.62 元，比上年增长 0.70%；

归属于上市公司股东的净利润为 311,708,696.33 元，同比增长 6.97%。

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	本年较上年变动 (%)
一、营业收入	3,118,831,795.62	3,097,024,758.94	0.70
减：营业成本	2,068,313,504.41	1,908,345,087.17	8.38
销售费用	309,437,309.79	309,884,017.94	-0.14
管理费用	211,235,393.82	238,150,608.60	-11.30
研发费用	123,000,963.42	165,431,714.02	-25.65
财务费用	18,274,405.22	11,342,998.74	61.11
二、营业利润	399,457,687.17	478,008,943.52	-16.43
三、利润总额	399,378,624.95	483,737,503.69	-17.44
四、净利润	374,121,442.36	419,212,022.49	-10.76
五、归属于上市公司股东的净利润	311,708,696.33	291,397,402.01	6.97

2022 年公司持续推进产业资源整合，提升制造规模化能效，进一步提升技术研发核心能力，延伸拓展产品应用领域；结合经营模式和产品迭代创新，保持了国内外重点客户订单的稳定持续性，同时借助集采招标的契机，实现市场的快速拓展，优化营销渠道布局；虽然受到外部环境与市场消费的短期影响，但已上市的新产品铺垫将为后续上市新产品的快速渗透带来积极的影响。浙江、上海、广西投入的工程基建项目都给未来发展奠定了坚实的基础。

管理费用变动主要是管理模式机制创新、精益化管理推进及信息技术应用实现的降本增效。研发费用变化主要是资本结构变化。财务费用变动主要受汇率变化影响，财务费用比重较小影响有限。

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	本年较上年变动 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	461,736,212.28	408,974,766.20	12.90
经营活动现金流入小计	3,227,720,991.93	3,311,612,521.71	-2.53
经营活动现金流出小计	2,765,984,779.65	2,902,637,755.51	-4.71
二、投资活动产生的现金流量净额	-973,472,650.34	-728,372,305.49	-33.65
投资活动现金流入小计	129,063,528.18	641,010,563.47	-79.87
投资活动现金流出小计	1,102,536,178.52	1,369,382,868.96	-19.49

三、筹资活动产生的现金流量净额	-131,852,130.39	96,388,547.34	-236.79
筹资活动现金流入小计	995,089,686.91	901,377,653.00	10.40
筹资活动现金流出小计	1,126,941,817.30	804,989,105.66	39.99
四、现金及现金等价物净增加额	-644,028,967.10	-223,619,923.61	-188.00

1. 2022 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加了 52,761,446.08 元，增长幅度为 12.90%，主要原因是公司营业收入和利润的增长。

2. 2022 年度，投资活动产生的现金流量净额比上年减少 245,100,344.85 元，减幅为 33.65%，变动主要原因是公司及子公司基建以及固定资产的投入较上年减少。

3. 2022 年度，筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 228,240,677.73 元，减少幅度为 236.79%，主要是公司上年未分配股利。

三、股权激励执行情况

公司 2020 年限制性股票激励计划经股东大会审议通过。第二个解除限售条件已达成，并于 2022 年解禁。第三个解除限售条件以 2019 年经审计的归属于上市公司股东的净利润 170,104,611.78 元为基数，2022 年归属于母公司股东的净利润增长率不低于 60%，即归属于母公司的净利润不低于 272,167,378.85 元；2022 年实现归属于母公司股东的净利润 311,708,696.33 元，2022 年股份支付费用分摊前归属于母公司股东的净利润 321,693,258.83 元，实际达到的净利润增长率约为 89.11%，高于行权目标。

上海康德莱企业发展集团股份有限公司

第五届董事会

2023 年 4 月