

永兴特种材料科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

报告期内，公司实现营业收入 1,557,873.17 万元，同比增长 116.39%；归属于上市公司股东的净利润 631,974.44 万元，同比增长 612.42%；基本每股收益为 15.59 元，同比增长 602.25%。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、2022 年度公司财务报表审计情况

公司2022年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2023）708号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：永兴材料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，公允反映了永兴材料公司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、2022 年度主要财务数据和指标

项 目	2022 年	2021 年	增减变动幅度（%）
营业收入（万元）	1,557,873.17	719,925.64	116.39
利润总额（万元）	766,364.23	101,016.32	658.65
归属于上市公司股东的净利润（万元）	631,974.44	88,708.14	612.42
经营活动产生的现金流量净额（万元）	664,893.13	78,565.26	746.29
基本每股收益（元/股）	15.59	2.22	602.25
加权平均净资产收益率	74.72%	19.34%	增长 55.38 个百分点
项 目	2022 年	2021 年	增减变动幅度（%）
总资产（万元）	1,542,337.55	636,930.79	142.15
归属于上市公司股东的净资产（万元）	1,227,896.45	503,618.45	143.81
股本（万元）	41,469.35	40,595.02	2.15
每股净资产（元/股）	29.79	12.41	140.05

注：上述数据以公司合并报表数据填列。

三、公司 2022 年末财务状况，2022 年度经营成果和现金流量

1、2022 年末财务状况

2022 年末，公司资产总额 1,542,337.55 万元，比年初的 636,930.79 万元增长 142.15%，主要系报告期公司业绩大幅增加。其中：流动资产 1,175,881.91 万元，比年初的 349,227.90 万元增长 236.71%，主要系报告期货币资金大幅增加所致；非流动资产 366,455.64 万元，比年初的 287,702.89 万元增长 27.37%。

公司负债总额 285,084.75 万元，与年初的 125,215.74 万元增长 127.67%，主要系报告期末未交企业所得税增加所致。

公司所有者权益总额 1,257,252.79 万元，比年初的 511,715.05 万元增长 145.69%，主要系报告期净利润大幅增加及收到非公开发行股票募集资金所致。

2022 年末资产负债表主要变动项目如下：

单位：万元

项 目	2022 年末 金额	2021 年末 金额	同比增减 (%)	变动原因说明
货币资金	902,689.94	182,978.29	393.33	主要系报告期净利润大幅增加所致
固定资产	292,255.11	168,917.85	73.02	主要系报告期公司锂电二期项目、银亮棒项目、锂离子电池项目转固
在建工程	1,047.02	47,442.72	-97.79	主要系报告期公司锂电二期项目、银亮棒项目、锂离子电池项目转固
应交税费	137,612.83	26,409.71	421.07	主要系报告期期末未交企业所得税增加所致
资本公积	269,606.11	161,538.33	66.90	主要系报告期公司非公开发行股票所致

2、2022 年度经营成果

(1) 经营成果

单位：万元

项 目	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
营业收入	1,557,873.17	719,925.64	116.39
利润总额	766,364.23	101,016.32	658.65
归属于上市公司股东的净利润	631,974.44	88,708.14	612.42

2022年度，新能源行业维持快速发展态势，下游客户对锂盐保持强劲需求，带动碳酸锂价格持续上涨并逐步稳定在较高水平。公司把握新能源行业发展契机，加快项目建设，提升碳酸锂产能；加强技术创新和内部管理，合理控制成本，业绩实现大幅增长。

(2) 期间费用及研发费用

单位：万元

项 目	2022年	2021年	同比增减(%)
销售费用	2,106.61	1,627.71	29.42
管理费用	10,845.57	11,088.05	-2.19
研发费用	51,493.66	22,307.15	130.84
财务费用	-13,710.43	-3,038.44	-351.23
合 计	50,735.41	31,984.47	58.63

1) 研发费用同比增长130.84%，主要系报告期公司加大研发投入所致。

2) 财务费用同比下降351.23%，主要系报告期利息收入增加所致。

3、2022年度现金流量

单位：万元

项 目	2022年	2021年	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	664,893.13	78,565.26	746.29
投资活动产生的现金流量净额	-33,576.30	-23,531.59	-42.69
筹资活动产生的现金流量净额	86,638.66	-13,601.10	737.00

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长746.29%，主要系报告期净利润大幅增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降42.69%，主要系报告期工程项目投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长737.00%，主要系报告期公司收到非公开发行股票募集资金所致。

四、主要财务指标

1、盈利能力指标

项 目	2022 年	2021 年	同比增减
销售毛利率	52.34%	17.33%	上升 35.01 个百分点
加权平均净资产收益率	74.72%	19.34%	上升 55.38 个百分点

本报告期销售毛利率同比上升35.01个百分点，主要系公司深入践行“锂电新能源+特钢新材料”双主业发展战略，把握新能源行业发展契机，加快项目建设，提升碳酸锂产能，加强技术创新和内部管理，合理控制成本，并且依托碳酸锂价格持续上涨，锂电业务业绩实现大幅增长，碳酸锂产品销售收入及销售毛利率大幅提升，拉高了公司整体销售毛利率；加权平均净资产收益率上升55.38个百分点，主要系报告期盈利大幅增加所致。

2、偿债能力指标

项 目	2022 年	2021 年	同比增减
流动比率	4.35	3.15	1.2
速动比率	3.98	2.49	1.49
资产负债率	18.48%	19.66%	-1.18%

报告期末，公司偿债能力指标良好，偿债能力很强，不存在财务风险。

3、营运能力指标

项 目	2022 年	2021 年	同比增减
总资产周转率（次）	1.43	1.23	0.20
应收账款周转率（次）	69.63	32.39	37.24
存货周转率（次）	8.66	9.29	-0.63

公司的资产营运能力指标总体良好，报告期内应收账款周转率同比上升37.24，主要系报告期锂电新能源业务业绩大幅增加，报告期末该业务相关货款基本都已回收，应收账款余额较小所致，其他指标与上年同期变化不大。

永兴特种材料科技股份有限公司董事会

2023 年 3 月 19 日