

江苏华信新材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2023SYAA1B0008 标准无保留意见的审计报告。信永中和会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2022 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、公司主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	344,255,822.98	323,573,120.66	6.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,065,618.60	20,965,433.02	91.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,644,132.66	18,901,254.84	104.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,033,520.22	35,729,801.25	146.39%
基本每股收益（元/股）	0.39	0.21	85.71%
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.21	85.71%
加权平均净资产收益率	6.34%	3.46%	2.88%
项 目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	764,223,716.54	690,106,246.94	10.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	653,130,524.26	614,635,170.26	6.26%

二、财务状况、经营成果及现金流量状况

（一）报告期资产构成及变动情况

资产构成及变动情况截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 764,223,716.54 元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动比例
流动资产：			
货币资金	168,139,523.48	118,719,543.70	41.63%
应收票据	11,377,693.06	7,103,404.97	60.17%
应收账款	108,125,485.33	140,356,717.23	-22.96%
应收款项融资	15,157,909.56	2,339,780.99	547.83%
预付款项	1,012,232.56	1,873,977.78	-45.98%
其他应收款	1,112,646.36	366,720.75	203.40%
存货	62,881,439.80	37,242,107.10	68.85%
其他流动资产	4,152,484.98	1,459,015.29	184.61%
流动资产合计	371,959,415.13	309,461,267.81	20.20%
非流动资产：			
其他权益工具投资	1,312,119.20	4,391,379.80	-70.12%
投资性房地产	31,072,066.94	31,878,579.74	-2.53%
固定资产	298,346,266.25	316,061,249.24	-5.60%
在建工程	24,727,564.91		100.00%
无形资产	34,497,025.31	25,071,600.64	37.59%
递延所得税资产	1,983,714.12	1,932,899.30	2.63%
其他非流动资产	325,544.68	1,309,270.41	-75.14%
非流动资产合计	392,264,301.41	380,644,979.13	3.05%
资产总计	764,223,716.54	690,106,246.94	10.74%

变动幅度较大的资产项目分析：

- 1、2022 年末货币资金增幅为 41.63%，主要由于银行存款增加所致；
- 2、2022 年末应收票据增幅为 60.17%，主要由于年末收到的承兑汇票增加所致；
- 3、2022 年末应收款项融资增幅为 547.83%，由于年末应收票据增加所致；
- 4、2022 年末预付账款减幅为 45.98%，主要由于预付货款减少所致；
- 5、2022 年末其他应收款增幅为 203.40%，主要由于应收利息增加所致；

6、2022 年末存货增幅为 68.85%，主要由于年末原材料库存增加所致；

7、2022 年末其他流动资产增幅为 184.61%，主要由于增值税留抵增加所致；

8、2022 年末其他权益工具投资减幅为 70.12%，主要由于收回部分其他权益工具投资所致；

9、2022 年末新增在建工程，主要由于新增功能性膜材料项目所致；

10、2022 年末无形资产增幅为 37.59%，主要由于新增土地所致；

11、2022 年末其他非流动资产减幅为 75.14%，主要由于部分设备预付款转入固定资产所致。

（二）报告期负债及所有者权益构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额为 111,093,192.28 元，所有者权益为 653,130,524.26 元，主要负债构成和所有者权益及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动比例
流动负债：			
应付票据	30,480,046.00		100.00%
应付账款	40,834,344.74	39,525,191.41	3.31%
合同负债	4,719,494.90	4,518,988.20	4.44%
应付职工薪酬	4,952,390.36	4,173,125.40	18.67%
应交税费	2,386,853.79	1,580,405.75	51.03%
其他应付款	4,595,445.14	2,729,663.27	68.35%
其他流动负债	5,129,397.64	5,820,305.33	-11.87%
流动负债合计	93,097,972.57	58,347,679.36	59.56%
非流动负债：			
递延收益	7,584,589.75	8,571,128.11	-11.51%
递延所得税负债	10,410,629.96	8,552,269.21	21.73%
非流动负债合计	17,995,219.71	17,123,397.32	5.09%
负债合计	111,093,192.28	75,471,076.68	47.20%
股东权益：			
股本	102,775,000.00	102,400,000.00	0.37%

项 目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动比例
资本公积	244,306,559.09	241,052,563.09	1.35%
其他综合收益	-202,768.94	-123,508.34	-64.17%
盈余公积	38,005,887.50	34,156,512.88	11.27%
未分配利润	268,245,846.61	237,149,602.63	13.11%
归属于母公司股东权益合计	653,130,524.26	614,635,170.26	6.26%
股东权益合计	653,130,524.26	614,635,170.26	6.26%

变动幅度较大的负债及所有者权益项目分析：

- 1、2022 年年末新增应付票据，主要由于新增开具银行承兑汇票所致；
- 2、2022 年年末应交税费增幅为 51.03%，主要由于税收优惠政策减半缓缴所致；
- 3、2022 年年末其他应付款增幅为 68.35%，主要由于年末应付运输费用增加所致；
- 4、2022 年年末其他综合收益减幅 64.17%，由于其他权益工具投资公允价值变动减少所致；

（三）报告期损益情况

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动比例
一、营业总收入	344,255,822.98	323,573,120.66	6.39%
其中：营业收入	344,255,822.98	323,573,120.66	6.39%
二、营业总成本	301,619,489.79	300,032,776.04	0.53%
其中：营业成本	268,801,058.75	260,455,723.11	3.20%
税金及附加	3,906,035.36	2,892,900.42	35.02%
销售费用	4,465,323.18	3,471,713.57	28.62%
管理费用	22,404,118.13	18,640,968.07	20.19%
研发费用	13,969,065.65	12,741,560.57	9.63%
财务费用	-11,926,111.28	1,829,910.30	-751.73%
加：其他收益	1,650,865.81	2,435,072.33	-32.20%
投资收益（损失以“—”号填列）	27,204.40	377,677.73	-92.80%

项 目	2022 年度	2021 年度	变动比例
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-586,680.78	-2,994,056.69	-80.41%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,727,722.62	23,359,037.99	87.20%
加：营业外收入	40,000.00	59,500.00	-32.77%
减：营业外支出	20,000.00	100,000.00	-80.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,747,722.62	23,318,537.99	87.61%
减：所得税费用	3,682,104.02	2,353,104.97	56.48%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,065,618.60	20,965,433.02	91.10%

变动幅度较大的损益项目分析：

- 1、2022 年税金及附加增幅为 35.02%，主要由于新增土地使用税和房产税所致；
- 2、2022 年财务费用减幅为 751.73%，主要由于外币汇兑收益增加所致；
- 3、2022 年其他收益减幅为 32.20%，主要由于与日常活动相关的政府补助减少所致；
- 4、2022 年投资收益减幅为 92.80%，主要由于本年度理财收益减少所致；
- 5、2022 年度信用减值损失减幅为 80.41%，主要由于计提应收账款坏账准备金减少所致；
- 6、2022 年营业外收入减幅为 32.77%，主要由于与日常活动无关的政府补助减少所致；
- 7、2022 年营业外支出减幅为 80.00%，主要由于捐赠支出较少所致；
- 8、2022 年所得税费用增幅为 56.48%，主要由于当期所得税费用增加所致；
- 9、2022 年净利润增幅为 91.10%，主要由于出口销量增加及外币汇兑收益增加所致。

（四）报告期内现金流量情况分析

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动比例
经营活动现金流入小计	356,205,701.91	265,358,749.37	34.24%
经营活动现金流出小计	268,172,181.69	229,628,948.12	16.79%
一、经营活动产生的现金流量净额	88,033,520.22	35,729,801.25	146.39%

项 目	2022 年度	2021 年度	变动比例
投资活动现金流入小计	3,027,204.40	10,492,333.82	-71.15%
投资活动现金流出小计	50,061,920.63	29,198,727.07	71.45%
二、投资活动产生的现金流量净额	-47,034,716.23	-18,706,393.25	-151.44%
筹资活动现金流入小计	2,613,750.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	5,120,000.00	10,240,000.00	-50.00%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,506,250.00	-10,240,000.00	75.52%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,927,425.79	-2,003,732.85	645.35%
五、现金及现金等价物净增加额	49,419,979.78	4,779,675.15	933.96%
六、期末现金及现金等价物余额	168,139,523.48	118,719,543.70	41.63%

现金流量分析如下：

1、2022 年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 146.39%，主要由于销售商品、提供劳务支付的现金增加所致；

2、2022 年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 151.44%，主要由于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

3、2022 年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 75.52%，主要由于分配现金股利减少所致；

4、2022 年汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期增加 645.35%，主要由于外币汇兑收益较上年增加所致。

特此报告。

江苏华信新材料股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 10 日