

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度财务报表的审计情况

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报告经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

本财务决算报告基于审计报告编制，真实反映了公司 2022 年度的财务状况、经营成果及现金流量（以下数据如无特殊说明，均为合并口径）。现将公司财务决算情况汇报如下：

二、主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项 目	2022 年	2021 年	增减（-）%
营业收入	94,649.63	93,319.08	1.43
归属于上市公司股东的净利润	7,170.17	9,643.10	-25.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,724.27	8,741.94	-34.52
经营活动产生的现金流量净额	-608.63	13,227.23	-104.60
基本每股收益(元)	0.6710	1.2032	-44.23
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）（元）	0.5357	1.0908	-50.89
加权平均净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）	4.63%	9.38%	-4.75
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	3.69%	8.50%	-4.81
	2022 年末	2021 年末	

总资产	188,518.28	182,363.43	3.38%
归属于上市公司股东的净资产	156,952.08	153,069.35	2.54%

截止 2022 年末，公司总资产 188,518.28 万元，负债 30,876.17 万元，净资产 157,642.11 万元，资产负债率 16.38%，加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润计算）为 3.69%，2022 年公司基本每股收益（扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润计算）为 0.5357 元。

2022 年实现营业收入 94,649.63 万元，上年同期 93,319.08 万元，增长 1.43%；归属于母公司所有者的净利润 7,170.17 万元，上年同期 9,643.10 万元，降幅 25.64%。

三、2022 年度公司主要财务状况和经营成果分析

（一）资产主要构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		增减 (-) %
	金额	占总资产比例%	金额	占总资产比例%	
流动资产：					
货币资金	25,526.89	13.54	64,544.23	35.39	-60.45
应收票据	5,467.41	2.90	2,191.02	1.20	149.54
交易性金融资产	24,622.14	13.06			100.00
应收账款	38,313.06	20.32	28,923.89	15.86	32.46
应收款项融资	6,897.72	3.66	9,502.05	5.21	-27.41
预付款项	2,130.03	1.13	1,564.62	0.86	36.14
其他应收款	762.23	0.40	838.58	0.46	-9.11
存货	17,985.15	9.54	17,625.39	9.67	2.04
其他流动资产	1,395.09	0.74	751.58	0.41	85.62
流动资产合计	123,099.72	65.30	125,941.36	69.06	-2.26
投资性房地产	2,236.81	1.19	2,399.39	1.32	-6.78

固定资产	49,126.07	26.06	40,957.03	22.46	19.95
在建工程	2,046.72	1.09	3,015.48	1.65	-32.13
使用权资产	2,022.20	1.07	1,545.47	0.85	30.85
无形资产	6,225.63	3.30	6,270.92	3.44	-0.72
长期待摊费用	106.54	0.06	63.76	0.03	67.09
递延所得税资产	3,343.54	1.77	1,390.98	0.76	140.37
其他非流动资产	311.05	0.16	779.04	0.43	-60.07
非流动资产合计	65,418.56	34.70	56,422.07	30.94	15.94
资产总计	188,518.28	100.00	182,363.43	100.00	3.38

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 188,518.28 万元，较年初增长 3.38%，其中主要资产项目变动情况如下：

1. 货币资金 25,526.89 万元，较年初减少 60.45%，主要系报告期公司购买理财产品所致。

2. 应收票据 5,467.41 万元，较年初增加 149.54%，主要系报告期公司商业承兑汇票余额增加所致。

3. 交易性金融资产 24,622.14 万元，较年初增加 100%，主要系报告期公司购买理财产品所致。

4. 应收账款 38,313.06 万元，较年初增加 32.46%，主要系报告期支撑剂销售规模增长影响所致。

5. 应收款项融资 6,897.72 万元，较年初减少 27.41%，主要系公司银行承兑汇票余额减少所致。

6. 预付账款 2,130.03 万元，较年初增加 36.14%，主要系报告期储备原材料，预付货款增加所致。

7. 其他流动资产 1,395.09 万元，较年初增加 85.62%，主要系报告期增值税待抵扣进项税金额增加所致。

8. 在建工程 2,046.72 万元，较年初减少 32.13%，主要系报告期彰武科技和湖北工厂房屋、设施及设备完工转固所致。

9. 使用权资产 2,022.20 万元，较年初增加 30.85%，主要系报告期

宁国长江新增租赁资产所致。

10. 递延所得税资产 3,343.54 万元，较年初增加 140.37%，主要系报告期确认的递延所得税资产增加所致。

11. 其他非流动资产 311.06 万元，较年初减少 60.07%，主要系工程和设备预付款减少所致。

（二）负债主要构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		增减(-)%
	金额	占总负债比例%	金额	占总负债比例%	
短期借款	393.00	1.27	1,052.00	3.65	-62.64
应付票据	1,250.00	4.05	1,937.80	6.71	-35.49
应付账款	17,437.25	56.47	13,984.08	48.45	24.69
合同负债	1,114.13	3.61	182.98	0.63	508.87
应付职工薪酬	1,159.80	3.76	1,063.87	3.69	9.02
应交税费	2,272.17	7.36	1,378.41	4.78	64.84
其他应付款	383.10	1.24	1,962.99	6.80	-80.48
一年内到期的非流动负债	112.69	0.36	726.76	2.52	-84.49
其他流动负债	28.18	0.09	23.79	0.08	18.47
流动负债合计	24,150.32	78.22	22,312.68	77.31	8.24
长期借款			1,650.00	5.72	-100.00
租赁负债	1,995.88	6.46	1,219.80	4.23	63.62
预计负债	140.40	0.45	140.40	0.49	0.00
递延所得税负债	1,258.40	4.08	512.91	1.78	145.35
递延收益	3,331.16	10.79	3,025.67	10.48	10.10
非流动负债合计	6,725.85	21.78	6,548.77	22.69	2.70
负债合计	30,876.17	100.00	28,861.45	100.00	6.98

截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 30,876.17 万元，较年初增长 6.98%，主要原因：

1. 短期借款 393.00 万元，比年初减少 62.64%，主要系报告期归还银行贷款所致。

2. 应付票据 1,250.00 万元，比年初减少 35.49%，主要系报告期末应付票据减少所致。

3. 合同负债 1,114.13 万元，比年初增加 508.87%，主要系报告期末预收款项增加所致。

4. 应交税费 2,272.17 万元，比年初增加 64.84%，主要系报告期享受缓缴税金优惠政策所致。

5. 其他应付款 383.10 万元，比年初减少 80.48%，主要系报告期支付发行费用、余额下降所致。

6. 一年内到期的非流动负债 112.69 万元，比年初减少 84.49%，主要系报告期归还银行贷款所致。

7. 其他流动负债 28.18 万元，比年初增加 18.47%，主要系待转销项税金额减少所致。

8. 长期借款比年初减少 1,650.00 万元，主要系报告期归还银行长期贷款所致。

9. 递延所得税负债 1,258.40 万元，比年初增加 145.35%，主要系报告期确认的递延所得税负债增加所致。

10. 租赁负债 1,995.88 万元，比年初增加 63.62%，主要系报告期宁国长江新增租赁资产所致。

（三）股东权益构成及变动情况

单位：人民币万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减 (-) %
实收资本（或股本）	10,685.92	8,219.94	30.00
资本公积	56,255.21	58,721.20	-4.20
盈余公积	4,496.46	3,256.35	38.08

未分配利润	85,506.65	82,864.56	3.19
专项储备	7.83	7.30	7.35
归属于母公司所有者权益合计	156,952.08	153,069.35	2.54
少数股东权益	690.04	432.63	59.50
所有者权益合计	157,642.11	153,501.98	2.70

截至 2022 年 12 月 31 日，公司股东权益合计 157,642.11 万元，较年初增长 2.70%。主要原因：

1. 股本 10,685.92 万元，增加 30%，主要系报告期公司资本公积转增股本所致。

2. 盈余公积 4,496.46 万元，增加 38.08%，主要系报告期母公司计提法定盈余公积所致。

3. 少数股东权益 690.04 万元，增加 59.50%，主要系报告期湖北鼎联盈利、少数股东权益增加及长江环境少数股东投入资本影响所致。

（四）公司利润情况

单位：人民币万元

项目	2022 年	2021 年	增减(-) 金额	增减(-)%
营业收入	94,649.63	93,319.08	1,330.55	1.43
营业成本	76,439.39	71,487.63	4,951.76	6.93
税金及附加	1,450.85	1,429.74	21.11	1.48
销售费用	1,615.26	1,633.57	-18.32	-1.12
管理费用	7,321.18	7,042.71	278.48	3.95
研发费用	1,407.45	1,644.08	-236.63	-14.39
财务费用	-259.96	51.74	-311.70	-602.44
其他收益	1,124.01	963.68	160.33	16.64
投资收益	191.17	12.04	179.13	1,487.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-738.29	302.15	-1,040.44	-344.35
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	393.44	0.00	393.44	100.00

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-94.50	-608.52	514.03	84.47
利润总额	7,768.97	11,087.80	-3,318.82	-29.93
净利润	7,337.57	9,552.41	-2,214.84	-23.19
归属于上市公司股东的净利润	7,170.17	9,643.10	-2,472.94	-25.64

利润表变动较大项目原因分析：

1. 财务费用-259.96万元，同比减少602.44%，主要系报告期银行存款存量资金增加，利息收入增加所致。

2. 投资收益191.17万元，同比增加1,487.74%，主要系报告期投资购买理财产品增加、收益增长所致。

3. 信用减值损失（损失以“-”号填列）-738.29万元，同比减少344.35%，主要系报告期应收款项余额增加，减值准备计提增加所致。

4. 资产减值损失（损失以“-”号填列）-94.50万元，同比增加84.47%，主要系报告期货跌价准备计提减少所致。

5. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）393.44万元，主要系报告期购买理财产品增加、收益增长所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2022年度	2021年度	增减（-）金额	增减（-）%
经营活动产生的现金流量净额	-608.63	13,227.23	-13,835.86	-104.60
投资活动产生的现金流量净额	-32,180.94	-9,620.77	-22,560.18	-234.49
筹资活动产生的现金流量净额	-7,284.95	47,613.42	-54,898.37	-115.30
汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.55	-1.71	12.26	716.97
现金及现金等价物净增加额	-40,063.97	51,218.17	-91,282.14	-178.22

变动较大项目原因分析：

1. 经营活动现金流量净额-608.63万元，比上期减少104.60%，主

要系承兑汇票到期托收金额减少及货款现款支付增加影响所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额-32,180.94 万元，比上期减少234.49%，主要系购买理财产品增加影响所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额-7,284.95 万元，比上期减少115.30%，主要系报告期增加支付现金股利 3,287.98 万元和归还银行贷款 2,850.00 万元所致。

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 20 日