



金三江（肇庆）硅材料股份有限公司

**Jinsanjiang (Zhaoqing) Silicon Material Company Limited**

2022 年年度财务决算报告

2023 年 2 月

## 金三江（肇庆）硅材料股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

## 一、公司整体的经营情况

金三江（肇庆）硅材料股份有限公司（以下简称“公司”），在公司董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，2022 年全年实现营业总收入为 27,949.24 万元，同比增长 37.70%；归属于上市公司股东的净利润为 6,602.96 万元，同比增长 30.51%。现将公司 2022 年度财务决算报告如下：

## 二、财务报表审计情况

公司 2022 年财务报表已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：金三江（肇庆）硅材料股份有限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，公允反映了金三江公司 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。

## 三、主要财务数据和指标

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	279,492,356.93	202,969,128.83	37.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,029,582.34	50,594,514.46	30.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,929,688.49	48,366,774.21	25.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,057,198.58	52,420,926.54	69.89%
基本每股收益（元/股）	0.5400	0.5100	5.88%
稀释每股收益（元/股）	0.5400	0.5100	5.88%
加权平均净资产收益率	12.10%	14.20%	-2.1%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	691,822,063.45	645,970,178.48	7.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	571,298,460.29	535,315,992.20	6.72%

## 四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

## （一）资产变动情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动金额	变动比例
货币资金	8,526.24	19,537.84	-11,011.60	-56.36%
应收账款	7,713.50	5,541.56	2,171.94	39.19%
应收款项融资	324.50	161.79	162.70	100.56%
预付款项	603.81	133.14	470.66	353.51%
其他应收款	63.02	99.74	-36.72	-36.81%
存货	4,086.42	4,219.63	-133.20	-3.16%
其他流动资产	22.77	809.18	-786.41	-97.19%
流动资产合计	21,340.26	30,502.88	-9,162.62	-30.04%
固定资产	26,793.34	3,775.04	23,018.29	609.75%
在建工程	17,066.74	24,801.07	-7,734.33	-31.19%
使用权资产	138.34	135.53	2.81	2.07%
无形资产	3,480.34	3,266.07	214.27	6.56%
长期待摊费用	0.00	13.70	-13.70	-100.00%
递延所得税资产	116.96	106.93	10.03	9.38%
其他非流动资产	246.23	1,995.80	-1,749.57	-87.66%
非流动资产合计	47,841.95	34,094.13	13,747.81	40.32%
资产总计	69,182.21	64,597.02	4,585.19	7.10%

## 主要指标变动分析：

1. 货币资金本年末比去年末下降 56.36%，主要系支付新厂项目建设款项如土建工程、设备款项等所致。
2. 应收账款本年末比去年末增加 39.19%，主要系收入增长所致。
3. 应收款项融资本年末比去年末增加 100.56%，主要系收到的银行承汇票增加所致。
4. 预付款项本年末比去年末增加 353.51%，主要系预付原材料采购款增加所致。
5. 其他流动资产本年末比去年末减少 97.19%，主要系增值税留抵税额退回所致。
6. 固定资产本年末比去年末增加 609.75%，主要系新厂不动产转固所致。
7. 在建工程本年末比去年末减少 31.19%，主要系新厂不动产转固所致。
8. 其他非流动资产本年末比去年末减少 87.66%，主要系预付资产款转在建工程所致。

## (二) 负债变动情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动金额	变动比例
应付票据	1,013.22	4,129.80	-3,116.58	-75.47%
应付账款	6,505.45	5,648.56	856.89	15.17%

合同负债	1,054.70	16.69	1,038.01	6218.51%
应付职工薪酬	523.02	441.75	81.27	18.40%
应交税费	753.84	228.26	525.58	230.26%
其他应付款	39.03	40.01	-0.99	-2.46%
一年内到期的非流动负债	94.82	148.40	-53.58	-36.10%
其他流动负债	2.83	2.05	0.78	38.36%
流动负债合计	9,986.91	10,655.52	-668.61	-6.27%
长期借款	1,660.39	0.00	1,660.39	-
租赁负债	40.82	0.00	40.82	-
递延收益	364.23	409.90	-45.66	-11.14%
非流动负债合计	2,065.45	409.90	1,655.55	403.89%
负债合计	12,052.36	11,065.42	986.94	8.92%

#### 主要指标变动分析：

1. 应付票据本年末比去年末下降 75.47%，主要系开具的银行承兑汇票减少所致。
2. 合同负债本年末比去年末增加 6,218.51%，主要系预收客户货款增加所致。
3. 应交税费本年末比去年末增加 230.26%，主要系享受中小微企业税费缓交优惠政策所致。
4. 长期借款本年末比去年末增加，主要系新厂项目投入借款所致。

### （三）所有者权益变动情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动金额	变动比例
股本	12,166.00	12,166.00	0.00	0.00%
资本公积	28,395.56	28,245.25	150.31	0.53%
减：库存股	113.53	0.00	113.53	-
盈余公积	2,012.16	1,358.71	653.45	48.09%
未分配利润	14,669.65	11,761.64	2,908.01	24.72%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	57,129.85	53,531.60	3,598.25	6.72%
所有者权益（或股东权益）合计	57,129.85	53,531.60	3,598.25	6.72%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	69,182.21	64,597.02	4,585.19	7.10%

#### 主要指标变动分析：

1. 盈余公积本年末比去年末增加 48.09%，主要系根据本年净利润计提盈余公积所致。
2. 未分配利润本年末比去年末增加 24.72%，主要系本年盈利及分红所致。

**（四）利润表变动情况**

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动金额	变动比例
一、营业总收入	27,949.24	20,296.91	7,652.33	37.70%
二、营业总成本	20,848.29	14,816.44	6,031.85	40.71%
其中：营业成本	17,238.39	11,581.39	5,657.00	48.85%
税金及附加	129.05	73.77	55.28	74.93%
销售费用	364.14	188.99	175.15	92.68%
管理费用	2,480.29	2,147.59	332.70	15.49%
研发费用	1,163.16	1,008.17	154.99	15.37%
财务费用	-526.75	-183.48	-343.27	-187.09%
加：其他收益	158.60	149.84	8.76	5.85%
投资收益（损失以“-”号填列）	4.00	0.04	3.97	11190.55%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-112.76	-11.99	-100.76	840.17%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,150.79	5,618.36	1,532.43	27.28%
加：营业外收入	443.66	201.91	241.76	119.74%
减：营业外支出	12.01	1.95	10.06	516.64%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,582.44	5,818.32	1,764.12	30.32%
减：所得税费用	979.48	758.87	220.62	29.07%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,602.96	5,059.45	1,543.51	30.51%

**主要指标变动分析：**

1. 营业总收入本年比去年增加 37.70%，主要系客户订单增加所致。
2. 营业成本本年比去年增加 48.85%，主要系销量增加及材料成本上涨所致。
3. 销售费用本年比去年增加 92.68%，主要系营销人员增加导致薪酬增加所致。
4. 管理费用本年比去年增加 15.49%，主要系股权激励、SAP 费用增加所致。
5. 研发费用本年比去年增加 15.37%，主要系薪酬、合作研发费增加所致。
6. 财务费用本年比去年下降 187.09%，主要系美元对人民币升值形成汇兑收益所致。
7. 信用减值损失本年比去年增加 840.17%，主要系应收余额上涨导致计提坏账准备增加所致。
8. 营业外收入本年比去年增加 119.47%，主要系收到上市补助增加所致。

**（五）现金流量表变动情况**

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	变动金额	变动比例
经营活动现金流入小计	30,437.55	22,313.41	8,124.14	36.41%
经营活动现金流出小计	21,531.83	17,071.32	4,460.51	26.13%
经营活动产生的现金流量净额	8,905.72	5,242.09	3,663.63	69.89%
投资活动现金流入小计	2,304.00	496.89	1,807.11	363.69%
投资活动现金流出小计	18,642.71	20,474.61	-1,831.90	-8.95%
投资活动产生的现金流量净额	-16,338.71	-19,977.72	3,639.01	-18.22%
筹资活动现金流入小计	1,725.78	22,302.64	-20,576.86	-92.26%
筹资活动现金流出小计	3,435.03	2,048.27	1,386.75	67.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,709.25	20,254.37	-21,963.62	-108.44%
现金及现金等价物净增加额	-8,871.59	5,509.98	-14,381.57	-261.01%

## 主要指标变动分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本年比去年增加 69.89%，主要系收入增长带动回款增加和增值税留抵税额退税所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额本年较上年下降 18.22%，主要系结构性理财存款和新厂建设支出较上年减少所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年下降 108.44%，主要系上年募集资金到账，本期分配股利所致。
4. 现金及现金等价物净增加额本年较上年下降 261.01%，主要系上年募集资金到账所致。

以上数据详见公司《审计报告》。

金三江（肇庆）硅材料股份有限公司董事会

2023 年 2 月 8 日