江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度公司财务报表审计情况

公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、2022 年度合并及母公司现金流量表、2022 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具容诚审字[2023]230Z1250 号标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,877,193,147.27	1,984,158,009.35	-5.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	168,018,328.48	209,943,422.22	-19.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	142,566,898.46	173,909,550.71	-18.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,318,631.83	371,224,838.10	-101.16%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.69	-20.29%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.69	-20.29%
加权平均净资产收益率	10.71%	15.30%	-4.59%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	6,672,689,722.17	4,590,633,946.62	45.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,155,633,129.01	1,490,958,840.13	44.67%

三、财务状况

（一）资产构成情况分析

单位：元

资产项目	年末余额	年初余额	增减比例
流动资产	2,184,502,800.61	1,710,723,449.17	27.69%
非流动资产	4,488,186,921.56	2,879,910,497.45	55.84%
资产总计	6,672,689,722.17	4,590,633,946.62	45.35%
其中：			
货币资金	768,382,603.63	523,822,433.76	46.69%
应收票据	19,830,017.28	17,611,985.40	12.59%
应收账款	798,938,166.13	675,893,297.11	18.20%
应收款项融资	18,060,764.23	24,720,876.87	-26.94%
预付款项	45,232,773.83	48,169,866.34	-6.10%
存货	459,484,665.68	342,622,552.16	34.11%
固定资产	1,775,264,174.64	999,769,613.14	77.57%
在建工程	2,101,650,635.00	1,238,541,844.34	69.69%

超过 30%增减变动分析：

1、货币资金较上年末增长 46.69%，主要系：（1）本年通过权益融资和债务融资产生现金净流入 17.71 亿元，（2）本年多个重大项目同时在建，投资活动产生现金净流出 14.38 亿元，（3）受经济下行、需求萎缩的影响，存货和应收账款对流动资金的占用比较大，本年经营活动产生现金净流出 432 万元。

2、存货较上年末增长 34.11%，主要系本年第四季度受外部环境的影响，市场需求萎缩，公司备了一些库存用于来年的销售。

3、固定资产较上年末增长 77.57%，主要系本年 IPO 募投项目及部分厂房转入固定资产所致。

4、在建工程较上年末增长 69.69%，主要系本年在建项目投入持续增加所致。

（二）负债构成分析

单位：元

负债项目	年末余额	年初余额	增减比例
流动负债	1,847,639,513.56	1,675,225,029.62	10.29%

负债项目	年末余额	年初余额	增减比例
非流动负债	2,667,491,502.45	1,421,540,912.46	87.65%
负债合计	4,545,800,377.35	3,096,765,942.08	46.79%
其中：			
短期借款	976,416,240.73	991,051,234.72	-1.48%
应付票据	188,665,508.75	287,727,266.43	-34.43%
应付账款	350,102,505.46	229,055,146.13	52.85%
应付职工薪酬	17,030,390.90	17,584,498.83	-3.15%
应交税费	13,823,539.36	58,693,429.48	-76.45%
其他应付款	17,611,008.25	29,719,241.33	-40.74%
一年内到期的非流动负债	253,168,484.59	53,367,292.95	374.39%
长期借款	2,059,373,333.29	930,733,333.33	121.26%
递延收益	565,015,530.57	487,153,531.51	15.98%

超过 30%增减变动分析：

- 1、应付票据较上年末下降 34.43%，主要系公司本年开具的票据减少所致。
- 2、应付账款较上年末增长 52.85%，主要系公司本年应付材料款及应付工程设备款增加所致。
- 3、应交税费较上年末下降 76.45%，主要系公司本年第四季度利润下降，应纳税所得额减少，相应应交企业所得税减少所致。
- 4、其他应付款较上年末下降 40.74%，主要系本年股权激励行权、相应的限制性股票回购义务减少所致。
- 5、一年内到期的非流动负债较上年末增加 374.39%，主要系部分中长期流动资金贷款和部分项目贷款将于一年内到期所致。
- 6、长期借款较上年末增加 121.26%，主要系项目贷款随项目进展持续提款所致。

（三）所有者权益构成分析

单位：元

所有者权益项目	年末余额	年初余额	增减比例
所有者权益合计	2,158,830,513.19	1,493,868,004.54	44.51%
其中：			
股本	324,013,402.00	189,925,406.00	70.60%
资本公积	910,872,363.70	538,317,770.90	69.21%
库存股	15,605,975.11	27,491,671.60	-43.23%
盈余公积	77,505,763.98	65,318,488.09	18.66%
未分配利润	859,451,109.53	726,383,165.82	18.32%
归属于母公司所有者权益合计	2,157,558,706.16	1,490,958,840.13	44.43%

超过 30%增减变动分析：

1、股本余额较上年末增长 70.60%，主要系资本公积转增股本及非公开发行股票所致。

2、资本公积余额较上年末增长 69.21%，主要系非公开发行股票产生的股本溢价所致。

3、年末库存股较上年末减少 43.23%，主要系股权激励行权所致。

（四）利润表分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减比例
营业收入	1,877,193,147.27	1,984,158,009.35	-5.39%
营业成本	1,319,938,764.71	1,449,237,207.16	-8.92%
税金及附加	17,188,816.36	12,628,413.15	36.11%
销售费用	55,074,221.72	49,200,105.50	11.94%
管理费用	138,618,045.01	119,969,968.58	15.54%
研发费用	127,020,379.77	109,001,729.43	16.53%
财务费用	45,086,133.81	35,527,850.63	26.90%
其他收益	37,635,662.95	45,487,737.81	-17.26%
投资收益	-6,036,808.71	130,290.03	-4733.36%
信用减值损失	-7,405,722.22	-8,681,814.80	-14.70%
资产减值损失	-14,645,894.61	-4,302,282.28	240.42%

项目	2022 年度	2021 年度	增减比例
营业外收入	344,102.21	940,453.07	-63.41%
营业外支出	2,317,826.50	2,401,303.22	-3.48%
利润总额	181,434,542.06	239,980,564.18	-24.40%
所得税费用	14,449,800.84	31,581,238.86	-54.25%
净利润	166,984,741.22	208,399,325.32	-19.87%

超过 30%增减变动分析：

1、税金及附加较上年增长 36.11%，主要系新增房产增加，相应房产税增加所致。

2、投资收益较上年下降 4733.36%，主要系本年新增参股公司尚未进入盈利期所致。

3、资产减值损失较上年增长 240.42%，主要系公司本年末库龄长的存货增加，计提的存货跌价准备响应增加所致。

4、所得税费用较上年下降 54.25%，主要系公司本年利润总额减少，相应的应纳税所得额减少所致。

（五）现金流量分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减比例
经营活动现金流入小计	1,826,505,200.40	2,009,506,106.53	-9.11%
经营活动现金流出小计	1,830,823,832.23	1,638,281,268.43	11.75%
经营活动产生的现金流量净额	-4,318,631.83	371,224,838.10	-101.16%
投资活动现金流入小计	8,429,217.45	26,639,538.48	-68.36%
投资活动现金流出小计	1,446,733,881.65	922,366,896.52	56.85%
投资活动产生的现金流量净额	-1,438,304,664.20	-895,727,358.04	60.57%
筹资活动现金流入小计	3,538,049,235.82	2,042,120,350.00	73.25%
筹资活动现金流出小计	1,767,249,372.71	1,691,196,456.62	4.50%
筹资活动产生的现金流量净额	1,770,799,863.11	350,923,893.38	404.61%
现金及现金等价物净增加额	333,426,881.73	-174,247,772.50	-291.35%

超过 30%增减变动分析:

1、报告期内,经营活动产生的现金流量净额比上年减少 101.16%,主要系本年经济下行、需求萎缩,第四季度外部环境尤其严峻,应收账款和存货对流动资金的占用显著增加。

2、报告期内,投资活动产生的现金流量净额比上年增加 60.57%,主要系本年公司多个重大项目进入建设高峰期所致。

3、报告期内,筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 404.61%,主要系为业务规模的扩大和建设新项目进行债务融资和股权融资所致。

(六) 偿债能力分析

项目	2022 年度	2021 年度	增减比例
流动比率	1.18	1.02	15.69%
速动比率	0.93	0.82	13.41%
资产负债率(母公司)	56.10%	54.06%	3.77%
资产负债率(合并)	67.67%	67.46%	0.31%

1、短期偿债能力分析

流动比率和速动比率较上年末有所增加,公司本年通过权益融资之后,资产的流动性有所提高。

2、长期偿债能力分析

资产负债率较上年末基本持平,主要系公司为业务规模的扩大和建设新项目,同时扩大了债务融资和权益融资的规模。

(七) 营运能力分析

项目	2022 年度	2021 年度	增减比例
应收账款周转率	2.55	3.26	-21.78%
存货周转率	3.29	5.17	-36.36%

应收账款周转率和存货周转率都有一定程度的下降,本年经济下行、需求萎缩,第四季度外部环境尤其严峻,应收账款和存货对流动资金的占用显著增加。

（八）盈利能力分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减比例
归属于母公司所有者的净利润	168,018,328.48	209,943,422.22	-19.97%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	142,566,898.46	173,909,550.71	-18.02%
毛利率	29.69%	26.96%	10.11%
扣非销售净利率	7.59%	8.76%	-13.35%

本年毛利率同比有所上升。本年毛利率较高产品的销售占比有所提升，产品结构进一步优化，公司总体盈利能力不断增强。

江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 26 日