

南京三超新材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告

南京三超新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告（天衡审字（2023）01197 号），天衡会计师事务所认为公司的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。

一、2022 年度主要会计数据和财务指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	406,532,427.82	248,452,404.38	63.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,830,661.42	-75,010,965.42	117.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,027,106.61	-80,956,660.14	109.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-128,534,993.39	103,263,132.95	-224.47%
基本每股收益（元/股）	0.1328	-0.8013	116.57%
稀释每股收益（元/股）	0.1328	-0.8013	116.57%
加权平均净资产收益率	2.37%	-14.03%	16.40%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	997,662,601.47	765,839,564.96	30.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	663,101,040.31	495,162,163.46	33.92%

二、2022 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		本年末比上年末增
	金额	占总资	金额	占总资	

		产比重		产比重	减
货币资金	97,457,439.95	9.77%	34,141,036.76	4.46%	185.46%
交易性金融资产	0.00	0.00%	145,877,740.16	19.05%	-100.00%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	161,968,427.96	16.23%	89,331,664.45	11.66%	81.31%
应收款项融资	60,858,105.46	6.10%	44,439,935.00	5.80%	36.94%
预付款项	2,792,164.19	0.28%	4,464,079.40	0.58%	-37.45%
其他应收款	2,162,135.03	0.22%	1,219,817.36	0.16%	77.25%
存货	192,495,081.58	19.29%	91,915,783.14	12.00%	109.43%
其他流动资产	5,080,311.92	0.51%	5,947,575.29	0.78%	-14.58%
固定资产	290,744,656.09	29.14%	250,879,844.02	32.76%	15.89%
在建工程	66,873,615.94	6.70%	4,474,277.17	0.58%	1394.62%
使用权资产	2,802,550.81	0.28%			
无形资产	29,046,511.54	2.91%	20,677,149.10	2.70%	40.48%
长期待摊费用	387,304.01	0.04%	659,787.05	0.09%	-41.30%
递延所得税资产	35,165,286.34	3.52%	26,289,860.92	3.43%	33.76%
其他非流动资产	49,829,010.65	4.99%	45,521,015.14	5.94%	9.46%
资产总计	997,662,601.47	100%	765,839,564.96	100%	30.27%

- 1、报告期末货币资金较期初增加 185.46%，主要系理财到期后无新增理财所致；
- 2、报告期末交易性金融资产较期初减少 100.00%，主要系理财到期后无新增理财所致；
- 3、报告期末应收账款较期初增加 81.31%，主要系本期销售收入增加所致；
- 4、报告期末应收款项融资较期初增加 36.94%，主要系本期销售收入增加收到的票据相应增加所致；
- 5、报告期末预付款项较期初减少 37.45%，主要系本期预付材料采购款小于上期所致；
- 6、报告期末其他应收款较期初增加 77.25%，主要系本期支付的保证金大于上期所致；
- 7、报告期末存货较期初增加 109.43%，主要系报告期原材料增加所致；
- 8、报告期末在建工程较期初增加 1394.62%，主要系报告期子公司扩产增加在建工程所致；
- 9、报告期末使用权资产较期初大幅增加，主要系本期新增子公司租赁厂房所致；

10、报告期末无形资产较期初增加 40.48%，主要系本期新增子公司购买土地所致；

11、报告期末长期待摊费用较期初减少 41.3%，主要系报告期摊销所致；

12、报告期末递延所得税资产较期初增加 33.76%，主要系本期可弥补以前年度亏损增加所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		本年末比上年末增减
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	67,060,460.31	20.16%	0.00	0.00%	
应付票据	92,903,472.20	27.93%	35,311,148.46	13.05%	163.10%
应付账款	129,814,363.82	39.02%	47,033,516.53	17.38%	176.00%
预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
合同负债	664,574.40	0.20%	995,538.80	0.37%	-33.24%
应付职工薪酬	10,683,952.77	3.21%	12,572,612.92	4.64%	-15.02%
应交税费	4,563,766.28	1.37%	3,188,458.29	1.18%	43.13%
其他应付款	1,298,501.94	0.39%	178,411.69	0.07%	627.81%
一年内到期的非流动负债	398,123.40	0.12%	591,314.79	0.22%	-32.67%
其他流动负债	5,655,920.61	1.70%	3,607,111.43	1.33%	56.80%
应付债券	0.00	0.00%	141,393,786.57	52.24%	-100.00%
租赁负债	2,419,421.08	0.73%	0.00	0.00%	
递延收益	17,197,024.82	5.17%	19,173,124.35	7.08%	-10.31%
递延所得税负债	0.00	0.00%	6,632,377.67	2.45%	-100.00%
负债合计	332,659,581.63	100.00%	270,677,401.50	100%	22.90%

1、报告期末短期借款较期初增加，主要系本期银行短期贷款增加所致；

2、报告期末应付票据增加 163.10%，主要系本期采购量增长支付的应付票据增加所致；

3、报告期末应付账款较期初增加 176.00%，主要系本期生产扩产新增的应付材料款和工程设备款增加所致；

- 4、报告期末合同负债较期初减少 33.24%，主要系本期预收货款减少所致；
- 5、报告期末应交税费较期初增加 43.13%，主要系本期销售增加应交增值税增加所致；
- 6、报告期末其他应付款较期初增加 627.81%，主要系本期新增收到的保证金所致；
- 7、报告期末其他流动负债较期初增加 56.80%，主要系本期期末应付的运费和代理费增加所致；
- 8、报告期末应付债券较期初减少 100.00%，主要系本期可转债转股及赎回后可转债余额为 0 所致；
- 9、报告期末租赁负债较期初增加，主要系本期新增子公司租赁厂房所致；
- 10、报告期末递延所得税负债较期初减少 100.00%，主要系本期可转债转股及赎回后可转债余额为 0 所致。

（三）股东权益情况

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		本年末比上年末增减
	金额	占比	金额	占比	
股本	104,829,248.00	15.76%	93,613,367.00	18.91%	11.98%
其他权益工具	0.00	0.00%	56,389,910.21	11.39%	-100.00%
资本公积	419,938,625.25	63.15%	219,201,667.98	44.27%	91.58%
其他综合收益	-1,953,272.82	-0.29%	-1,498,560.19	-0.30%	-30.34%
盈余公积	19,585,455.16	2.95%	19,400,481.74	3.92%	0.95%
未分配利润	120,700,984.72	18.15%	108,055,296.72	21.82%	11.70%
少数股东权益	1,901,979.53	0.29%			
所有者权益合计	665,003,019.84	100.00%	495,162,163.46	100.00%	34.3%

- 1、报告期末其他权益工具较期初减少 100%，系本期可转债转股及赎回后可转债余额为 0 所致；
- 2、报告期末资本公积较期初增加 91.58%，系本期可转债转股及赎回所致；
- 3、报告期末其他综合收益较期初减少 30.34%，系本期子公司日元汇率变动所致；
- 4、报告期末少数股东权益增加，系本期新增非全资子公司所致。

（四）经营情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增 减
一、营业总收入	406,532,427.82	248,452,404.38	63.63%
其中：营业收入	406,532,427.82	248,452,404.38	63.63%
二、营业总成本	397,833,731.04	252,774,418.21	57.39%
其中：营业成本	309,452,976.34	176,924,653.57	74.91%
税金及附加	2,646,387.86	2,380,405.16	11.17%
销售费用	12,766,573.74	10,769,351.37	18.55%
管理费用	31,847,424.43	29,641,776.46	7.44%
研发费用	29,598,801.70	24,211,998.41	22.25%
财务费用	11,521,566.97	8,846,233.24	30.24%
加：其他收益	3,797,924.94	3,430,529.01	10.71%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,746,464.50	1,382,283.14	98.69%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-877,740.16	877,740.16	-200.00%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,601,402.05	1,055,253.21	441.28%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-5,791,762.18	-92,044,416.01	-93.71%
加：资产处置收益		-6,157.67	100.00%
三、营业利润	4,972,181.83	-89,626,781.99	105.55%
加：营业外收入	340,555.83	106,527.99	219.69%
减：营业外支出	727,634.19	929,512.45	-21.72%
四、利润总额	4,585,103.47	-90,449,766.45	105.07%
减：所得税费用	-7,847,537.48	-15,438,801.03	49.17%
五、净利润	12,432,640.95	-75,010,965.42	116.57%
归属于母公司所有者的净利润	12,830,661.42	-75,010,965.42	117.11%

- 1、报告期营业收入同比增加 63.63%，主要系本期销售收入增长所致；
- 2、报告期营业成本同比增加 74.91%，主要系本期销售收入增长相应的营业成本增加所致；
- 3、报告期财务费用同比增加 30.24%，主要系本期可转债费用化利息大于上期所致；
- 4、报告期投资收益同比增加 98.69%，主要系本期理财收益大于上期所致；
- 5、报告期公允价值变动收益同比减少 200.00%，主要系上期交易性金融资产确认的公允价值变动损益在本期到期后确认至投资收益所致；
- 6、报告期信用减值损失同比增加 441.28%，主要系本期销售收入增加应收账款余额相应增加所致；
- 7、报告期资产减值损失同比减少 93.71%，主要系上期确认长期资产减值损

失所致；

8、报告期所得税费用增加 49.17%，主要系本期利润增加所致；

9、报告期净利润增加 116.57%，主要系本期销售收入增加、资产减值损失较上期大幅减少所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	本年比上年增 减
经营活动现金流入小计	204,861,402.82	333,683,385.14	-38.61%
经营活动现金流出小计	333,396,396.21	230,420,252.19	44.69%
经营活动产生的现金流量净额	-128,534,993.39	103,263,132.95	-224.47%
投资活动现金流入小计	394,428,153.82	539,456,481.86	-26.88%
投资活动现金流出小计	286,411,593.31	605,093,486.49	-52.67%
投资活动产生的现金流量净额	108,016,560.51	-65,637,004.63	264.57%
筹资活动现金流入小计	74,092,500.00	0.00	
筹资活动现金流出小计	10,190,528.28	86,521,648.52	-88.22%
筹资活动产生的现金流量净额	63,901,971.72	-86,521,648.52	173.86%
现金及现金等价物净增加额	43,586,071.61	-48,914,162.70	189.11%

1、报告期经营活动现金流入同比减少38.61%，主要系本期银行承兑汇票到期托收额减少所致；

2、报告期经营活动现金流出同比增加44.69%，主要系公司本期支付与经营活动相关的支出增加所致；

3、报告期投资活动现金流出同比减少52.67%，主要系公司本期银行理财投资与上期相比减少所致；

4、报告期筹资活动现金流入同比增加，主要系公司本期取得借款增加所致；

5、报告期筹资活动现金流出同比减少88.22%，主要系公司本期偿还借款减少所致。

南京三超新材料股份有限公司

2023年4月25日