

# 江苏法尔胜股份有限公司

## 2022 年财务决算报告

2022 年，受宏观环境和公司自身情况等因素的影响，公司经营仍面临巨大压力和严峻挑战，公司通过一系列经营措施，力争改善经营质量。公司管理层及全体员工主动适应内外部环境变化，积极进取、勇于面对、勤勉尽责，保持了公司的稳定经营。

公司 2022 年度的财务决算报表，经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了苏公 W[2023]A865 号标准无保留意见的《审计报告》，我们对公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

### 一、公司合并范围变化情况

报告期内，公司完成处置子公司江阴法尔胜精细钢绳有限公司 100% 股权，从而丧失控制权，合并报表范围减少。

### 二、公司 2022 年度经营成果：

#### 1、主营业务情况（单位：元、%）：

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品	291,899,685.76	293,258,589.23	-0.47%	-22.45%	-20.86%	-2.01%
环保行业	377,122,139.34	274,490,614.37	27.21%	38.31%	70.65%	-13.79%
合计	669,021,825.10	567,749,203.60	15.14%	3.08%	6.83%	-2.99%

公司 2022 年度实现主营业务收入 66,902.18 万元，比去年同期上升 3.08%，主营业务成本 56,774.92 万元，比去年同期上升 6.83%。根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为 2 个经营分部，在经营分部的基础上公司确定了 2 个报告分部，分别为金属制品分部和环保行业分部。其中金属制品分部主营业务收入 29,189.97 万元，比去年同期下降 22.45%，主营业务成本 29,325.86 万元，比去年同期下降 20.86%，毛利率比去年同期减少 2.01%，主要原因为 2022 年，一方面受能源、辅料全面涨价影响，一方面受环保限产、设备陈旧等多方面因素影响，公司产能开工不足，

固定成本无法完全消化；环保行业分部主营业务收入 37,712.21 万元，主营业务成本 27,449.06 万元，毛利率 21.21%，盈利能力相对较强。

2、主要费用情况（单位：元、%）：

项目	2022 年	2021 年	同比增减	占 2022 年营业收入比
销售费用	5,513,141.53	7,649,540.86	-27.93%	0.81%
管理费用	54,014,262.37	39,610,570.86	36.36%	7.97%
财务费用	69,513,079.70	58,598,075.24	18.63%	10.26%

（1）销售费用比去年同期减少 213.64 万元，减少 27.93%，主要系公司环保业务宣传广告费减少所致；

（2）管理费用比去年同期增加 1,440.37 万元，增加 36.36%，主要系公司环保业务在 2021 年只并入 7-12 月份利润表数据所致；

（3）财务费用比去年同期增加 1,091.50 万元，增加 18.63%，主要系公司本期较上年同期利息支出增加所致。

3、公司 2022 年度实现利润总额 2,267.50 万元，归属于母公司的净利润为-1,133.20 万元，比去年同期 4,001.44 万元减少了 128.32%，每股收益为-0.03 元/股，比去年同期减少了 128.32%，主要系去年同期公司全资子公司精细钢绳公司完成了政府土地收储实现拆迁处置收益 6242 万元。

具体指标如下（单位：元、%）：

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业利润	16,238,257.92	80,486,629.17	-79.82%
利润总额	22,675,028.13	78,258,631.63	-71.03%
归属于上市公司股东的净利润	-11,332,031.05	40,014,405.47	-128.32%
非经常性损益	95,328,899.40	66,773,203.63	42.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-106,660,930.45	-26,758,798.16	-298.60%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.1	-128.32%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的基本每股收益（元/股）	-0.25	-0.06	-298.60%
--------------------------------	-------	-------	----------

附表：非经常性损益项目明细如下（单位：元）：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	846,774.94	61,274,541.87
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,306,531.00	5,951,972.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	117,730,543.84	7.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	569,984.54	-414,570.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	7,654.68
小 计	126,453,834.32	66,819,607.01
所得税影响额	30,138,578.02	-16,668.52
少数股东权益影响额（税后）	986,356.90	63,071.90
合 计	95,328,899.40	66,773,203.63

注：正数为非经常性收益、负数为非经常性损失。

### 三、公司 2022 年末财务状况：

报告期末，资产负债表相关项目变动情况如下表所示（单位：元、%）：

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
流动资产：				
货币资金	187,952,596.61	249,421,401.95	-61,468,805.34	-24.64%
交易性金融资产	111,470,547.05	-	111,470,547.05	100.00%
应收票据	53,770,000.00	42,900,000.00	10,870,000.00	25.34%
应收账款	323,118,769.54	319,649,765.69	3,469,003.85	1.09%
应收款项融资	66,901.87	250,000.00	-183,098.13	-73.24%
预付款项	32,844,178.30	43,888,623.95	-11,044,445.65	-25.16%
其他应收款	2,279,207.03	9,262,788.38	-6,983,581.35	-75.39%
存货	72,169,911.53	175,099,853.80	-102,929,942.27	-58.78%
合同资产	6,057,300.00	3,786,761.76	2,270,538.24	59.96%
一年内到期的非流动资产	2,623,800.00	-	2,623,800.00	100.00%
其他流动资产	4,208,094.66	381,347.28	3,826,747.38	1003.48%
流动资产合计	796,561,306.59	844,640,542.81	-48,079,236.22	-5.69%

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
非流动资产：				
其他权益工具投资	253,155,050.00	265,094,650.00	-11,939,600.00	-4.50%
其他非流动金融资产	-	2,627,800.00	-2,627,800.00	-100.00%
固定资产	370,483,935.42	363,817,062.04	6,666,873.38	1.83%
在建工程	-	23,039,523.84	-23,039,523.84	-100.00%
使用权资产	5,649,112.91	7,799,974.93	-2,150,862.02	-27.58%
无形资产	120,698,652.81	122,660,535.18	-1,961,882.37	-1.60%
商誉	257,161,812.69	308,262,093.66	-51,100,280.97	-16.58%
长期待摊费用	19,294,061.45	14,527,337.91	4,766,723.54	32.81%
递延所得税资产	12,565,994.47	4,212,818.64	8,353,175.83	198.28%
其他非流动资产	3,522,950.00	5,428,974.28	-1,906,024.28	-35.11%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,042,531,569.75</b>	<b>1,117,470,770.48</b>	<b>-74,939,200.73</b>	<b>-6.71%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,839,092,876.34</b>	<b>1,962,111,313.29</b>	<b>-123,018,436.95</b>	<b>-6.27%</b>
流动负债：				
短期借款	834,538,728.26	830,700,292.73	3,838,435.53	0.46%
应付票据	12,716,345.07	6,250,000.00	6,466,345.07	103.46%
应付账款	117,810,597.70	155,244,936.18	-37,434,338.48	-24.11%
合同负债	20,320,894.08	92,978,297.35	-72,657,403.27	-78.14%
应付职工薪酬	6,598,783.88	15,731,534.00	-9,132,750.12	-58.05%
应交税费	4,197,842.29	22,730,790.27	-18,532,947.98	-81.53%
其他应付款	212,947,694.15	192,285,144.93	20,662,549.22	10.75%
一年内到期的非流动负债	309,486,878.79	4,804,598.95	304,682,279.84	6341.47%
其他流动负债	44,192,332.13	80,688,795.53	-36,496,463.40	-45.23%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,562,810,096.35</b>	<b>1,401,414,389.94</b>	<b>161,395,706.41</b>	<b>11.52%</b>
非流动负债：				
长期借款	11,000,000.00	307,105,960.19	-296,105,960.19	-96.42%
租赁负债	3,746,584.08	5,679,922.65	-1,933,338.57	-34.04%
预计负债	-	830,000.00	-830,000.00	-100.00%
递延收益	1,050,000.00	1,050,000.00	0.00	0.00%
递延所得税负债	48,537,279.49	22,583,389.51	25,953,889.98	114.92%
<b>非流动负债合计</b>	<b>64,333,863.57</b>	<b>337,249,272.35</b>	<b>-272,915,408.78</b>	<b>-80.92%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,627,143,959.92</b>	<b>1,738,663,662.29</b>	<b>-111,519,702.37</b>	<b>-6.41%</b>
所有者权益：				
股本	419,503,968.00	419,503,968.00	0.00	0.00%
资本公积	154,028,911.37	154,028,911.37	0.00	0.00%
其他综合收益	-20,947,700.00	-9,008,100.00	-11,939,600.00	-132.54%
盈余公积	83,565,398.57	83,565,398.57	0.00	0.00%
未分配利润	-610,117,752.17	-598,785,721.12	-11,332,031.05	-1.89%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>26,032,825.77</b>	<b>49,304,456.82</b>	<b>-23,271,631.05</b>	<b>-47.20%</b>

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
少数股东权益	185,916,090.65	174,143,194.18	11,772,896.47	6.76%
<b>所有者权益合计</b>	<b>211,948,916.42</b>	<b>223,447,651.00</b>	<b>-11,498,734.58</b>	<b>-5.15%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,839,092,876.34</b>	<b>1,962,111,313.29</b>	<b>-123,018,436.95</b>	<b>-6.27%</b>

2022 年公司的资产结构、资产质量相对稳定，公司保持金属制品业务和环保业务并行的业务结构。年末资产总额 183,909.29 万元，比上年同期减少 12,301.84 万元；负债总额 162,714.40 万元，比上年同期减少 11,151.97 万元；归母净资产 2,603.28 万元，比上年同期减少 2,327.16 万元。

#### 四、公司 2022 年度现金流量情况：

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示（单位：元、%）：

类别	项目	2022 年	2021 年	增减比率
经营活动	现金流入量	544,511,950.43	474,001,337.37	14.88%
	现金流出量	471,128,148.38	637,651,899.51	-26.12%
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>73,383,802.05</b>	<b>-163,650,562.14</b>	<b>144.84%</b>
投资活动	现金流入量	15,409,306.92	184,118,725.93	-91.63%
	现金流出量	54,468,397.51	378,319,242.79	-85.60%
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,059,090.59</b>	<b>-194,200,516.86</b>	<b>79.89%</b>
筹资活动	现金流入量	1,116,264,595.17	1,330,232,221.50	-16.08%
	现金流出量	1,196,585,249.38	1,035,438,483.85	15.56%
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-80,320,654.21</b>	<b>294,793,737.65</b>	<b>-127.25%</b>

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额增加，主要是由于货款支付同比减少所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额增加，主要是由于 2021 年支付了收购大连广泰源股权款所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期取得借款净流入资金较上年同期减少所致。

### 五、公司主要财务指标：

项目		2022 年	2021 年
盈利能力指标	销售毛利率	15.14%	18.12%
	净资产收益率（加权）	-30.03%	87.91%
偿债能力指标	流动比率	0.51	0.60
	速动比率	0.46	0.48
	资产负债率	88.48%	88.61%
营运能力指标	应收账款周转率	2.08	3.04
	存货周转率	4.59	4.85
	流动资产周转率	0.82	0.96
	总资产周转率	0.35	0.45

公司主要方面财务指标与上年同期对比，可以看出公司在本年度盈利能力指标低于上年，主要原因为公司上年发生政府土地收储产生拆迁补偿收益，本年公司环保业务受宏观经济环境影响，盈利不及预期。公司偿债能力指标基本与上年持平。公司营运能力指标略低于上年，与环保业务经营周期相对较长有关。公司将严格把控业务风险，努力提高盈利能力、偿债能力及营运能力，保护投资者利益。

江苏法尔胜股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日