

物产中大金轮蓝海股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、财务报表审计意见

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2022年度的财务报表进行了审计,并出具了大华审字[2023]003622号标准无保留意见的审计报告,认为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、合并及母公司股东权益变动以及相关财务报表附注。

二、主要财务数据和指标

单位:万元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入	283,562.46	314,962.97	-9.97%
营业利润	13,260.88	17,866.28	-25.78%
利润总额	13,145.24	17,617.99	-25.39%
净利润	10,433.84	12,847.90	-18.79%
归属于上市公司股东的净利润	10,389.99	12,826.35	-18.99%
基本每股收益(元/股)	0.59	0.73	-19.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.50	0.69	-27.54%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.05	0.90	127.78%
加权平均净资产收益率(%)	5.07	6.57	-1.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.32	6.18	-1.86
总资产	275,202.09	301,822.10	-8.82%
归属于上市公司股东的所有者权益	208,695.38	200,927.61	3.87%

三、报表期内股东权益变动情况

单位:万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动金额	增减比率
股本(万股)	17,548.72	17,547.86	0.86	0.00%
其他权益工具	4,641.72	4,644.46	-2.74	-0.06%
资本公积	111,003.23	110,990.12	13.11	0.01%
其他综合收益	-0.55	0.63	-1.18	-187.30%
盈余公积	9,796.80	9,796.80	-	-

未分配利润	65,705.46	57,947.73	7,757.73	13.39%
归属于母公司所有者权益	208,695.38	200,927.61	7,767.77	3.87%
少数股东权益	254.23	226.15	28.08	12.42%
所有者权益总额	208,949.61	201,153.76	7,795.85	3.88%

变动情况说明：

- 1、盈余公积未计提的原因是母公司法定盈余公积累计金额已超过企业注册资本的50%；
- 2、未分配利润本期增加主要是净利润增加所致。

四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：万元

项 目	2022 年	2021 年	增减变动比率
货币资金	28,907.12	31,641.94	-8.64%
交易性金融资产	5,014.19	10,033.69	-50.03%
应收账款	43,528.90	44,151.90	-1.41%
应收款项融资	13,379.07	14,259.98	-6.18%
预付款项	12,655.86	15,768.52	-19.74%
其他应收款	530.43	3,123.43	-83.02%
存货	47,607.57	57,369.58	-17.02%
其他流动资产	479.29	2,113.20	-77.32%
流动资产合计	152,102.43	178,462.24	-14.77%
长期股权投资	5,252.24	6,357.40	-17.38%
其他权益工具投资	1,002.00	-	
投资性房地产	1,318.12	1,674.00	-21.26%
固定资产	41,513.90	42,996.54	-3.45%
在建工程	2,967.95	3,786.28	-21.61%
使用权资产	854.96	793.16	7.79%
无形资产	10,430.09	7,046.53	48.02%
商 誉	53,013.39	53,013.39	0.00%
长期待摊费用	1,115.73	715.47	55.94%
递延所得税资产	5,560.68	5,585.22	-0.44%
其他非流动资产	70.60	1,391.87	-94.93%
非流动资产合计	123,099.66	123,359.86	-0.21%

资产总计	275,202.09	301,822.10	-8.82%
短期借款	22,820.18	62,366.16	-63.41%
应付票据	2,600.00	2,600.00	0.00%
应付账款	5,343.92	5,519.94	-3.19%
预收款项	2.67	25.17	-89.39%
合同负债	2,158.51	1,521.07	41.91%
应付职工薪酬	4,782.74	5,084.00	-5.93%
应交税费	1,504.12	2,050.77	-26.66%
其他应付款	956.37	660.63	44.77%
一年内到期的非流动负债	380.61	336.68	13.05%
其他流动负债	267.54	197.08	35.75%
流动负债合计	40,816.66	80,361.50	-49.21%
长期借款	4,000.00		
应付债券	19,807.77	18,604.03	6.47%
租赁负债	468.70	368.51	27.19%
递延收益	892.17	1,007.21	-11.42%
递延所得税负债	267.18	327.09	-18.32%
非流动负债合计	25,435.82	20,306.84	25.26%
负 债 合 计	66,252.49	100,668.34	-34.19%

变动情况说明：

(1) 交易性金融资产本期末下降50.03%，主要原因是本期末未赎回的结构性存款金额较上期末减少所致。

(2) 其他应收款本期末下降83.02%，主要原因是上期支付如东县财政局土地征收预交款及保证金在本期收回所致。

(3) 其他流动资产本期末下降77.32%，主要原因是本期末留抵增值税额较上期减少所致。

(4) 其他权益工具投资本期末增加，主要原因是2021年11月公司与上海永晗材料科技有限公司签订投资协议，分两期支付投资款，并于当期支付了一期投资款，由于未达二期投资款支付条件，于2022年12月签订补充协议调整投资金额，且标的公司于2023年1月完成办理股权登记和工商变更，故本期末将原列入其他非流动资产的一期投资款转入其他权益工具投资。

(5) 无形资产本期末上升48.02%，主要原因是子公司南通森能达不锈钢科技有限公司本期受让土地使用权所致。

(6) 长期待摊费用本期末上升55.94%，主要原因是子公司南通金轮金属制品有限公司租赁厂房改造费用转入所致。

(7) 其他非流动资产本期末下降94.93%，主要原因同“（4）其他权益工具投资增加的原因”。

(8) 短期借款本期末下降63.41%，主要原因是本期银行借款减少所致。

(9) 合同负债本期末上升41.91%，主要原因是本期末销售预收款增加所致。

(10) 其他应付款本期末上升44.77%，主要原因是风险保证金增加所致。

(11) 其他流动负债本期末上升35.75%，主要原因为期末待转销项税额增加所致。

2、经营成果分析

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	变动率
营业收入	283,562.46	314,962.97	-31,400.51	-9.97%
营业成本	243,503.08	269,325.20	-25,822.12	-9.59%
销售费用	9,174.64	8,354.80	819.84	9.81%
管理费用	8,680.10	8,559.98	120.12	1.40%
研发费用	2,598.38	2,405.60	192.78	8.01%
财务费用	2,847.38	4,047.31	-1,199.93	-29.65%
其他收益	431.43	450.18	-18.75	-4.17%
投资收益	326.99	337.82	-10.83	-3.20%
公允价值变动收益	-19.49	33.69	-53.18	-157.86%
信用减值损失	-27.98	539.71	-567.69	-105.18%
资产减值损失	2,735.35	3,465.49	-730.14	-21.07%
资产处置收益	20.19	8.31	11.88	142.96%

变动情况说明：

(1) 公允价值变动收益本期下降157.86%，主要原因是本期冲回计提的结构性和存款利息所致。

(2) 信用减值损失本期下降105.18%，主要原因是本年末应收款较年初减少而上年末应收款较上年初增加所致。

(3) 资产处置收益本期上升142.96%，主要原因是本期处置固定资产收益增加

所致。

3、现金流量分析

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	变动率
经营活动产生的现金流量净额	36,018.50	15,842.48	20,176.02	127.35%
投资活动产生的现金流量净额	1,764.25	-18,723.99	20,488.24	109.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,974.92	-14,463.45	-26,511.47	-183.30%

变动情况说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额上升127.35%，主要原因是本期存货、经营性应付项目变动都是增加现金流，而上年同期都是减少现金流所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额上升109.42%，主要原因是上期结构性存款收支净额为净支出1亿，而本期为净收入0.5亿，以及本期对外股权投资较上期减少所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额下降183.30%，主要原因是本期减少银行借款3.55亿，而上年同期减少银行借款0.93亿所致。

物产中大金轮蓝海股份有限公司

2023年4月10日