

证券代码：300798  
债券代码：123129

证券简称：锦鸡股份  
债券简称：锦鸡转债

公告编号：2023-016

## 江苏锦鸡实业股份有限公司

### 2022年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江苏锦鸡实业股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2022年12月31日的财务状况、2022年度的经营成果和现金流量。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了天健审（2023）4658号标准无保留意见的审计报告。现将公司2022年度财务决算情况报告如下：

#### 一、2022年公司总体经营情况

2022年度公司实现营业收入90,038.37万元，较去年同期下降9.37%；实现利润总额989.55万元，较去年同期下降84.05%；实现归属于母公司净利润为757.83万元，比去年同期下降85.55%。

#### 二、2022年公司主要经营指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入	90,038.37	99,347.09	-9.37%
归属于上市公司股东的净利润	757.83	5,243.88	-85.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	520.64	5,237.81	-90.06%
经营活动产生的现金流量净额	-1,044.79	4,659.58	-122.42%
基本每股收益（元/股）	0.0181	0.1255	-85.58%

稀释每股收益（元/股）	0.0154	0.1250	-87.68%
加权平均净资产收益率	0.55%	4.18%	-3.63%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增 减
资产总额	221,406.04	213,770.77	3.57%
归属于上市公司股东的净资产	137,094.43	137,588.64	-0.36%

### 三、财务状况

#### （一）主要资产变动情况

单位：万元

项目	2022 年末		2022 年初		同比变动 比例	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	18,515.36	8.36%	33,069.31	15.47%	-44.01%	
应收账款	20,702.80	9.35%	21,310.12	9.97%	-2.85%	
存货	21,738.36	9.82%	22,919.66	10.72%	-5.15%	
固定资产	19,755.14	8.92%	21,576.12	10.09%	-8.44%	
在建工程	62,047.55	28.02%	28,952.59	13.54%	114.31%	主要系募投项目增加投入所致
其他流动资产	14,379.74	6.49%	17,387.69	8.13%	-17.30%	主要系购买的结构性存款到期赎回所致
交易性金融资产	43,186.06	19.50%	39,138.91	18.31%	10.34%	
预付款项	1,621.90	0.73%	768.45	0.36%	111.06%	主要系募投项目设备预付款增加所致

主要资产变动说明：

1. 在建工程期末余额62,047.55万元, 同比增加114.31%, 主要系募投项目精细化工产品一期项目增加投入所致。

2. 其他流动资产期末余额14,379.74万元, 同比减少17.30%, 主要系购买的结构性存款到期赎回所致。

3. 预付款项期末余额1,621.90万元, 同比增加111.06%, 主要系募投项目精细化工产品一期项目预付的设备款项增加所致。

## (二) 主要负债变动情况

单位: 万元

项目	2022 年末		2022 年初		同比变动比例
	金额 (万元)	占总资产比例	金额 (万元)	占总资产比例	
应付票据	19,000.00	8.58%	16,549.00	7.74%	14.81%
应付账款	10,551.79	4.77%	8,186.48	3.83%	28.89%
合同负债	850.87	0.38%	981.31	0.46%	-13.29%
应付职工薪酬	1,813.85	0.82%	1,914.17	0.90%	-5.24%
应交税费	255.47	0.12%	459.59	0.21%	-44.41%
其他应付款	990.40	0.45%	1,018.67	0.48%	-2.78%
递延收益	1,190.63	0.54%	1,054.87	0.49%	12.87%
应付债券	49,294.62	22.26%	45,942.57	21.49%	7.30%

主要负债变动说明:

1. 应付账款余额 10,551.79 万元, 同比增加 28.89%, 主要是募投项目设备应付款增加所致。

2. 应付债券期末余额 49,294.62 万元, 同比增加 21.49%, 主要是公司可转债计提的利息所致。

## 四、经营成果

### (一) 主要经营情况数据

单位: 万元

项目	2022 年	2021 年	同比变动比例
	金额 (万元)	金额 (万元)	

一、营业收入	90,038.37	99,347.09	-9.37%
二、营业成本	80,938.89	83,773.19	-3.38%
三、销售费用	1,878.55	2,194.25	-14.39%
四、管理费用	3,305.93	2,751.93	20.13%
五、研发费用	3,239.22	3,317.83	-2.37%
六、财务费用	-810.26	33.85	-2493.68%
七、营业利润	1,186.29	6,736.26	-82.39%
八、利润总额	989.55	6,204.60	-84.05%
九、净利润	757.83	5,247.68	-85.56%
十、归属于母公司所有者的净利润	757.83	5,243.88	-85.55%

(二) 主要经营情况变动说明:

1. 2022年营业收入为90,038.37万元,同比减少9.37%,主要是2022年染料市场受世界经济低迷影响,需求不景气所致。

2. 2022年营业成本为80,938.89万元,同比下降3.38%,营业成本下降幅度小于营业收入下降幅度,主要是报告期内原材料成本和能源成本同比上升所致,导致公司产品毛利率下降。

3. 2022年销售费用1,878.55万元,同比下降14.39%,主要是销量同比减少,导致业务员薪酬及差旅费同比减少所致。

4. 2022年管理费用为3,305.93万元,同比增加20.13%,主要是职工薪酬及其他费用同比增加所致。

5. 2022年财务费用-810.26,同比减少-2493.68%,主要是报告期内外币汇兑收益同比大幅增加所致。

## 五、现金流量

(一) 现金流量数据

单位:万元

项目	2022年度	2021年度	同比变动比例
经营活动现金流入小计	67,898.86	73,017.05	-7.01%
经营活动现金流出小计	68,943.65	68,357.47	0.86%

经营活动产生的现金流量净额	-1,044.79	4,659.58	-122.42%
投资活动现金流入小计	121,134.56	13,389.44	804.70%
投资活动现金流出小计	127,664.86	65,067.85	96.20%
投资活动产生的现金流量净额	-6,530.30	-51,678.41	87.36%
筹资活动现金流入小计	1.00	61,343.88	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,514.23	7,225.93	-79.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,513.23	54,117.95	-102.80%
现金及现金等价物净增加额	-8,654.95	7,073.26	-222.36%

## （二）现金流量变动说明

1. 2022年经营活动现金流入小计较上年同期减少7.01%，主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少16.49%所致；2022年经营活动现金流出小计较上年同期增加0.86%，主要是为生产和销售所购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加5.08%、支付的各项税费同比减少36.00%所致。因现金流入同比减少而现金流出同比增加，导致2022年经营性现金净额同比下降122.42%。

2. 2022年投资活动产生现金流量净额同比增加87.36%，主要是报告期内公司利用闲置募集资金和自有资金进行现金管理到期收回所致。

3. 2022年筹资活动产生的现金流量净额同比减少102.80%，主要是因2021年公司发行可转债收到的现金所致。

综上所述，本报告期内，现金及现金等价物净增加额比上年同期减少15,728.21万元。

## 六、主要财务指标

项目	指标	2022年度	2021年度	同比变动
----	----	--------	--------	------

盈利能力	毛利率	10.11%	15.68%	-5.57%
	加权平均净资产收益率	0.55%	4.18%	-3.63%
偿债能力	流动比率（倍）	3.86	5.19	-1.33
	速动比率（倍）	2.75	3.78	-1.03
营运能力	资产负债率	38.08%	35.64%	2.44%
	应收账款周转率（次/年）	4.29	4.56	-0.27
	存货周转率（次/年）	3.62	3.29	0.33

财务指标变动说明：

1. 毛利率：2022 年毛利率同比下降 5.57%，主要是报告期内印染市场需求不旺，产品价格又处在低位，同时由于原材料成本和能源成本同比上升，导致毛利率较上年度下降较多。

2. 加权平均净资产收益率同比下降 3.63%，主要是本年度公司上市归属于母公司所有者的净利润较上年度同比大幅下降所致。

3. 2022 年年末流动比率 3.86，比上年同期减少 1.33，2022 年年末速动比率 2.75，比上年同期减少 1.03，2022 年年末流动比率及速动比率均大于 1，公司短期偿债能力良好。

江苏锦鸡实业股份有限公司董事会

2023 年 04 月 25 日