

## 2022 年度财务决算报告

2022 年公司实现营业收入 101,048.49 万元，比上年增长 14.88%；实现归母净利润 23,452.30 万元，比上年增长 21.28%；实现扣除非经常性损益后归母净利润 22,642.14 万元，比上年增长 25.95%。2022 年末公司总资产 166,852.56 万元，比年初增长 17.29%；2022 年末公司归母净资产 141,698.05 万元，比年初增长 11.13%。

公司 2022 年度财务报表经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了川华信审（2023）第 0023 号标准无保留意见的审计报告。

### 一、主要指标

#### 1、盈利能力

单位：万元

主要指标	本期	上年同期	增减比例
营业收入	101,048.49	87,959.15	14.88%
归属于上市公司股东的净利润	23,452.30	19,337.91	21.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,642.14	17,977.21	25.95%
加权平均净资产收益率%	17.74	20.04	-2.30
基本每股收益	0.5575	0.5148	8.29%

#### 2、偿债能力

单位：万元

主要指标	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	166,852.56	142,261.37	17.29%
负债总计	24,763.53	14,756.96	67.81%
归属于公司股东的净资产	141,698.05	127,504.41	11.13%
归属于公司股东的每股净资产	3.37	3.03	11.22%
资产负债率	14.84%	10.37%	4.47%

## 二、财务状况、经营成果及现金流量分析

### (一) 财务状况分析

单位：万元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	24,232.05	14.52%	20,059.78	14.10%	20.80%
交易性金融资产	21,384.30	12.82%	47,742.31	33.56%	-55.21%
应收账款	7,425.76	4.45%	6,652.83	4.68%	11.62%
应收款项融资	7,546.50	4.52%	6,461.09	4.54%	16.80%
存货	4,250.45	2.55%	5,123.98	3.60%	-17.05%
其他流动资产	5,226.23	3.13%	327.53	0.23%	1495.66%
固定资产	39,283.08	23.54%	25,453.44	17.89%	54.33%
在建工程	34,738.60	20.82%	11,681.56	8.21%	197.38%
无形资产	14,280.02	8.56%	9,384.95	6.60%	52.16%
应付账款	20,043.82	12.01%	9,910.66	6.97%	102.25%
合同负债	730.58	0.44%	858.23	0.6%	-14.87%
应付职工薪酬	1,961.57	1.18%	1,702.00	1.20%	15.25%
应交税费	804.10	0.48%	979.73	0.69%	-17.93%
其他应付款	447.25	0.27%	317.69	0.22%	40.78%

本期期末资产总额比上年期末增加 17.29%，负债总额比上年期末增加 67.81%，本期资产负债率 14.84%，比上期 10.37% 增加 4.47%，资产结构合理。公司负债中应付账款余额占比较大，主要系在建项目影响的设备和工程款，应付账款均在正常支付周期内，不会对公司现金流造成影响。本期期末资产负债项目变动较大的原因分析如下：

1、本期期末交易性金融资产比上年期末下降 55.21%，主要原因系为满足经营资金需求减少理财持有规模影响。

2、本期期末其他流动资产比上年期末增长 1495.66%，主要原因系潍坊凯盛和高性能研究院增值税留抵税款以及理财产品。

3、本期期末固定资产余额比上年期末增长 54.33%，主要原因系在建项目本期转资影响。

4、本期期末在建工程余额比上年期末增长 197.38%，主要原因系子公司潍坊凯盛在建项目及募投项目投入增加影响。

5、本期期末无形资产余额比上年期末增长 52.16%，主要原因系本期母公司及子公司潍坊凯盛新取得土地使用权影响。

6、本期期末应付账款余额比上年期末增长 102.25%，主要原因系受在建工

程增加，本期应付工程和设备款增加影响。

(二) 经营成果分析

单位：万元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	101,048.49		87,959.15		14.88%
营业成本	61,200.19	60.57%	55,536.18	63.14%	10.20%
销售费用	1,531.29	1.52%	1,006.07	1.14%	52.20%
管理费用	6,556.27	6.49%	5,582.06	6.35%	17.45%
研发费用	5,397.75	5.34%	4,309.67	4.90%	25.25%
财务费用	-682.02	-0.67%	-303.49	-0.35%	-124.73%
信用减值损失	-97.95	-0.10%	444.26	0.51%	-122.05%
其他收益	266.43	0.26%	490.01	0.56%	-45.63%
投资收益	819.61	0.81%	1,036.74	1.18%	-20.94%
公允价值变动收益	-144.23	-0.14%	-253.65	-0.29%	-43.14%
资产处置损失	140.02	0.14%	70.18	0.08%	99.52%
营业利润	26,978.03	26.70%	21,821.62	24.81%	23.63%
营业外收入	187.00	0.19%	528.84	0.60%	-64.64%
营业外支出	322.74	0.32%	141.36	0.16%	128.32%
净利润	23,461.34	23.22%	19,337.91	21.99%	21.32%

1、营业收入

报告期内，合并营业收入 101,048.49 万元，比去年同期增加 13,089.34 万元，增幅 14.88%。主要系产品销量增加以及芳纶单体产品量价齐增影响。

2、期间费用

本期销售费用 1,531.29 万元，比去年同期增长 52.2%，主要原因系本期出口业务增加导致港杂费增加所致。

本期管理费用 6,556.27 万元，比去年同期增长 17.45%，主要系本期职工薪酬以及确认股权激励费用增加所致。

本期研发费用 5,397.75 万元，比去年同期增长 25.25%，主要系本期研发投入增加所致。

本期财务费用-682.02 万元，比去年下降 124.73%，主要系本期汇兑收益增加所致。

3、本期信用减值损失-97.95 万元，比去年同期下降 122.05%，主要系本期

收回已计提坏账准备的应收账款，转回相应坏账准备影响。

4、本期投资收益 819.61 万元，比去年同期下降 20.94%，主要系理财产品实现投资收益。

5、本期公允价值变动损失 144.23 万元，比去年同期下降 43.14%，主要系按公允价值确认的理财产品收益本期实现，计入投资收益所致。

6、本期营业外收入 187.00 万元，比去年同期下降 64.64%，主要系本期取得的政府补助减少影响。

### （三）现金流量分析

#### 1、现金流量情况（单位：人民币万元）

项目	本期金额	上期金额	增长%
经营活动产生的现金流量净额	1,044.41	8,863.14	-88.22%
投资活动产生的现金流量净额	13,631.29	-36,034.06	137.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,516.00	29,075.47	-136.17%

#### 2、现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 88.22%，主要系随着公司潍坊生产基地全面启动建设及首发募投项目等项目的快速推进，公司在建工程增长快速，公司工程款及设备款中较大比例以票据背书的形式支付，造成经营活动产生的现金流减少。

（2）投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 137.83%，主要系本期基于经营资金需求理财产品赎回所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 136.17%，主要系上期发行股票募集资金，本期分派现金股利所致。

山东凯盛新材料股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 26 日