

# 上海飞凯材料科技股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

上海飞凯材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职审字[2023]15452号标准无保留意见的审计报告。

为了更全面、详细地了解公司2022年的财务状况和经营成果，现将2022年度财务决算报告情况汇报如下：

### 一、2022年度主要财务数据

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	2,906,805,535.01	2,627,104,370.59	10.65%
营业成本	1,764,284,234.62	1,578,458,876.31	11.77%
营业利润	494,996,417.92	478,287,258.21	3.49%
净利润	443,537,570.94	400,964,166.48	10.62%
扣除非经常性损益后净利润	442,383,570.58	335,670,625.43	31.79%
经营活动产生的现金流量净额	400,862,605.60	255,121,598.47	57.13%
期末总股本	528,652,031.00	516,098,134.00	2.43%
资产总额	6,314,013,135.15	5,861,104,692.09	7.73%
负债总额	2,495,163,549.04	2,613,592,847.03	-4.53%
所有者权益合计	3,818,849,586.11	3,247,511,845.06	17.59%

### 二、2022年主要财务指标

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.84	0.75	12.00%
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.75	12.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.84	0.63	33.33%
加权平均净资产收益率	12.65%	12.93%	-0.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.61%	10.75%	1.86%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.76	0.50	54.10%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.06	6.15	14.76%

### 三、2022年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产情况分析

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
货币资金	1,291,214,794.15	1,010,782,691.93	27.74%
交易性金融资产	122,277,080.54	204,762,167.52	-40.28%
应收票据	178,392,984.56	146,918,933.86	21.42%
应收账款	858,109,549.80	818,517,745.61	4.84%
应收款项融资	98,738,022.84	23,725,654.63	316.17%
预付款项	53,801,869.85	61,417,157.81	-12.40%
其他应收款	14,934,157.63	17,767,593.50	-15.95%
存货	740,783,419.12	663,149,359.13	11.71%
其他流动资产	32064427.61	49572304.45	-35.32%
长期应收款	15,266,480.64	39,153,449.25	-61.01%
长期股权投资	4,899,663.58	29,853.44	16,312.39%
其他权益工具投资	220,540,341.75	196,156,768.20	12.43%
固定资产	1,463,044,683.60	1,183,693,516.14	23.60%
在建工程	200,179,798.74	418,849,481.20	-52.21%
使用权资产	4,996,823.32	8,731,347.23	-42.77%
无形资产	260,732,805.88	278,234,993.45	-6.29%
商誉	639,797,120.17	641,272,998.87	-0.23%
长期待摊费用	14,139,096.33	8,545,672.62	65.45%
递延所得税资产	76,409,638.18	67,827,864.34	12.65%
其他非流动资产	23,690,376.86	21,995,138.91	7.71%

报告期末公司总资产631,401.31万元，比报告期初586,110.47万元增加了45,290.84万元，增幅7.73%。

其中：流动资产339,031.63万元，占期末总资产的53.70%；固定资产146,304.47万元，占期末总资产的23.17%；无形资产26,073.28万元，占期末总资产的4.13%；商誉63,979.71万元，占期末总资产的10.13%；其他资产56,012.22万元，占期末总资产的8.87%。

交易性金融资产期末较期初减少40.28%，主要系公司报告期赎回银行结构性存款和交易性金融资产公允价值变动所致。

应收款项融资期末较期初增加316.17%，主要系公司报告期客户以信用等级较高的银行承兑汇票形式回款增加所致。

其他流动资产期末较期初减少35.32%，主要系公司报告期留抵进项税减少所致。

长期应收款期末较期初减少61.01%，主要系公司报告期长期应收款保证金归还融资租赁借款所致。

长期股权投资期末较期初增加16,312.39%，主要系公司报告期对联营企业投资所致。

在建工程期末较期初减少52.21%，主要系公司报告期在建工程达到预定可使用状态转入固定资产增加所致。

使用权资产期末较期初减少42.77%，主要系公司报告期使用权资产折旧增加所致。

长期待摊费用期末较期初增加65.45%，主要系公司报告期装修费、会费及租入固定资产改良支出增加所致。

## （二）负债情况分析

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
短期借款	944,258,844.50	725,291,166.35	30.19%
应付票据	118,398,241.75	174,394,524.33	-32.11%
应付账款	280,395,031.14	364,912,281.12	-23.16%
合同负债	5,725,384.34	7,352,312.31	-22.13%
应付职工薪酬	92,170,247.57	84,732,390.46	8.78%
应交税费	43,673,116.20	39,704,293.97	10.00%
其他应付款	61,922,520.71	67,261,012.99	-7.94%
一年内到期的非流动负债	111,033,263.39	207,792,444.05	-46.57%
其他流动负债	82,431,218.66	101,223,916.32	-18.57%
长期借款	122,832,693.65	95,538,627.65	28.57%
应付债券	513,131,558.13	638,175,405.57	-19.59%
租赁负债	2,629,773.87	6,827,369.56	-61.48%

长期应付款	38,777,173.43	15,711,940.58	146.80%
长期应付职工薪酬	4,195,666.67	3,866,666.67	8.51%
递延收益	38,488,824.80	42,824,196.06	-10.12%
递延所得税负债	35,099,990.23	37,984,299.04	-7.59%

报告期末公司总负债249,516.35万元，比报告期初261,359.28万元减少了11,842.93万元，减幅4.53%。

其中：流动负债174,000.79万元，占期末总负债的69.74%；非流动负债75,515.57万元，占期末总负债的30.26%。

短期借款期末较期初增加30.19%，主要系公司报告期因业务规模扩大和新产品投产，为满足经营所需的营运资金而增加借款所致。

应付票据期末较期初减少32.11%，主要系公司报告期支付到期票据所致。

一年内到期的非流动负债期末较期初减少46.57%，主要系公司报告期归还一年内到期的融资租赁借款所致。

租赁负债期末较期初减少61.48%，主要系公司报告期支付应付租赁款项所致。

长期应付款期末较期初增加146.80%，主要系公司报告期新增融资租赁借款所致。

### （三）所有者权益

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
股本	528,652,031.00	516,098,134.00	2.43%
其他权益工具	152,122,037.10	200,423,455.77	-24.10%
资本公积	1,206,779,200.06	997,194,745.97	21.02%
库存股	88,942,284.16	48,864,739.90	82.02%
其他综合收益	-15,409,977.12	-22,138,848.27	-30.39%
盈余公积	113,827,901.38	87,078,495.93	30.72%
未分配利润	1,805,151,375.04	1,433,944,928.92	25.89%

### （四）经营情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	2,906,805,535.01	2,627,104,370.59	10.65%
营业成本	1,764,284,234.62	1,578,458,876.31	11.77%
税金及附加	23,516,472.09	23,351,263.28	0.71%
销售费用	149,928,969.02	127,808,996.20	17.31%
管理费用	246,339,065.75	209,414,329.07	17.63%
研发费用	183,693,467.79	192,743,140.60	-4.70%
财务费用	44,314,719.08	69,262,178.51	-36.02%
其他收益	19,237,929.88	22,546,168.66	-14.67%
投资收益	11,407,367.18	77,202,633.35	-85.22%
公允价值变动收益	-26,780,111.60	-16,342,634.09	63.87%
信用减值损失	-2,208,107.70	-8,256,292.48	-73.26%
资产减值损失	-2,018,738.87	-21,878,015.46	-90.77%
资产处置收益	129,472.37	-1,050,188.39	-112.33%
营业外收入	58,321.21	152,040.57	-61.64%
营业外支出	1,944,210.02	4,024,764.90	-51.69%
所得税费用	49,572,958.17	73,450,367.40	-32.51%

财务费用本期较上期减少36.02%，主要系公司报告期债转股导致可转债利息费用减少及汇率上升汇兑收益增加所致。

投资收益本期较上期减少85.22%，主要系公司报告期出售交易性金融资产所致。

公允价值变动收益本期较上期增加63.87%，主要系公司报告期出售交易性金融资产所致。

信用减值损失本期较上期减少73.26%，主要系公司报告期应收账款计提坏账损失较上年减少所致。

资产减值损失本期较上期减少90.77%，主要系公司报告期计提长期股权投资减值损失较上年减少所致。

资产处置收益本期较上期减少112.33%，主要系公司报告期内固定资产处置损失减少所致。

营业外收入本期较上期减少61.64%，主要系公司报告期赔偿款等营业外收入减少所致。

营业外支出本期较上期减少51.69%，主要系公司报告期固定资产毁损报废损失减少所致。

所得税费用本期较上期减少32.51%，主要系公司报告期可抵扣亏损增加，递延所得税增加

所致。

#### （五）现金流情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	3,610,991,460.54	2,926,155,099.64	23.40%
经营活动现金流出小计	3,210,128,854.94	2,671,033,501.17	20.18%
经营活动产生的现金流量净额	400,862,605.60	255,121,598.47	57.13%
投资活动现金流入小计	712,347,731.26	1,110,599,629.23	-35.86%
投资活动现金流出小计	869,923,414.73	1,462,650,308.64	-40.52%
投资活动产生的现金流量净额	-157,575,683.47	-352,050,679.41	-55.24%
筹资活动现金流入小计	1,488,344,875.14	929,440,083.35	60.13%
筹资活动现金流出小计	1,403,225,769.76	1,291,147,746.46	8.68%
筹资活动产生的现金流量净额	85,119,105.38	-361,707,663.11	-123.53%
现金及现金等价物净增加额	341,428,714.08	-462,455,843.30	-173.83%

投资活动现金流入小计较上年减少35.86%，主要系公司报告期内赎回银行理财产品收到的现金较上年同期减少所致。

投资活动现金流出小计较上年减少40.52%，主要系公司报告期内利用闲置资金购买理财产品较上年同期减少所致。

筹资活动现金流入小计较上年增加60.13%，主要系公司报告期内新增融资租赁借款所致。

上海飞凯材料科技股份有限公司董事会

2023年3月30日