

江西新余国科科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

在江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，抢抓军工行业发展机遇，深耕人工影响天气领域，2022 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2022 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2022 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2022 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2023]第 6-00015 号）。

二、主要财务数据和指标

单位：元

主要财务数据和指标	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
营业收入	340,748,595.57	293,308,524.45	16.17%
利润总额	74,066,189.12	69,665,872.85	6.32%
净利润	65,907,428.43	62,589,563.09	5.30%
归属于上市公司股东的净利润	66,390,392.03	62,137,648.59	6.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,012,262.27	59,931,150.57	10.15%
经营活动产生的现金流量净额	55,301,639.84	63,739,402.13	-13.24%
资产总额	688,247,559.50	623,152,004.22	10.45%
负债总额	146,971,119.01	121,188,393.48	21.27%
归属于上市公司股东的所有者权益	539,420,291.63	499,624,498.28	7.97%
股本	192,192,000.00	174,720,000.00	10.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.81	2.60	8.08%
基本每股收益	0.35	0.32	9.38%
资产负债率(%)	21.35%	19.45%	1.90%
加权平均净资产收益率(%)	12.94%	12.96%	-0.02%

三、2022 年末财务状况分析

1、资产情况

报告期内，资产相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度
货币资金	156,146,076.43	144,732,125.43	7.89%
应收票据	66,406,152.56	63,912,404.80	3.90%
应收账款	105,813,872.96	69,385,654.36	52.50%
预付款项	4,297,026.21	2,800,304.62	53.45%
其他应收款	2,658,392.88	1,675,669.59	58.65%
存货	100,125,932.08	87,426,200.58	14.53%
合同资产	3,099,320.96	2,798,616.19	10.74%
其他流动资产	768,565.96	31,384.02	2,348.91%
流动资产合计	439,315,340.04	372,762,359.59	17.85%
长期股权投资	1,433,361.53	1,472,728.01	-2.67%
固定资产	200,767,645.94	207,873,411.45	-3.42%
在建工程	225,453.35	1,333,568.21	-83.09%
使用权资产	813,974.03	698,780.56	16.48%
无形资产	35,761,203.88	33,061,204.13	8.17%
商誉	2,680,605.26	2,680,605.26	0.00%
长期待摊费用	1,300,235.90		
递延所得税资产	4,018,146.77	3,122,413.06	28.69%
其他非流动资产	1,931,592.80	146,933.95	1,214.60%
非流动资产合计	248,932,219.46	250,389,644.63	-0.58%
资产总计	688,247,559.50	623,152,004.22	10.45%

报告期末，公司资产总额为 68,824.76 万元，较 2021 年增加 6,509.56 万元，同比增长 10.45%。

(1) 应收账款余额 10,581.39 万元，较 2021 年增加 3,642.82 万元，同比增长 52.50%，主要系：一是本报告期内公司业务增长导致应收账款相应有所增加；二是公司生产的军品为二、三级配套产品，受总装单位产品未交付或未收到军方货款的影响导致公司应收账款相应增加；三是受财政资金压缩影响导致民品业务应收账款增加。

(2) 预付款项余额 429.70 万元，较 2021 年增加 149.67 万元，同比增长 53.45%，主要系本报告期末预付的材料款同比有所增加所致。

(3) 其他应收款余额 265.84 万元，较 2021 年增加 98.27 万元，同比增长

58.65%，主要系本报告期末应收投标保证金及押金同比有所增加所致。

(4) 其他流动资产余额 76.86 万元，较 2021 年增加 73.72 万元，同比增长 2,348.91%，主要系本报告期末待抵扣进项税同比增加所致。

(5) 在建工程余额 22.55 万元，较 2021 年减少 110.81 万元，同比减少 83.09%，主要系本报告期某试制生产线完工转固所致。

(6) 长期待摊费用余额 130.02 万元，较 2021 年增加 130.02 万元，主要系本报告期新增云服务器租赁费用摊销所致。

(7) 其他非流动资产余额 193.16 万元，较 2021 年增加 178.47 万元，同比增长 1,214.60%，主要系本报告期预付的设备工程款同比增加所致。

2、负债情况

报告期内，负债相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度
应付账款	20,445,084.26	21,047,824.52	-2.86%
合同负债	60,747,381.94	41,857,501.11	45.13%
应付职工薪酬	20,980,775.86	20,500,217.01	2.34%
应交税费	11,605,297.30	6,193,389.14	87.38%
其他应付款	3,407,761.77	5,188,608.73	-34.32%
一年内到期的非流动负债	782,103.24	428,935.67	82.34%
其他流动负债	942,519.93	135,399.03	596.11%
流动负债合计	118,910,924.30	95,351,875.21	24.71%
长期应付款	18,700,000.00	18,700,000.00	0.00%
递延收益	9,360,194.71	7,136,518.27	31.16%
非流动负债合计	28,060,194.71	25,836,518.27	8.61%
负债合计	146,971,119.01	121,188,393.48	21.27%

报告期末，公司负债总额为 14,697.11 万元，较 2021 年增加 2,578.27 万元，同比增长 21.27%。

(1) 合同负债余额 6,074.74 万元，较 2021 年增加 1,888.99 万元，同比增长 45.13%，主要系本报告期末预收客户的货款同比有所增加所致。

(2) 应交税费余额 1,160.53 万元，较 2021 年增加 541.19 万元，同比增长 87.38%，主要系本报告期末应交企业所得税和增值税同比有所增加所致。

(3) 其他应付款余额 340.78 万元，较 2021 年减少 178.08 万元，同比减少 34.32%，主要系本报告期末代收代付款项及应付销售业务费同比有所减少所致。

(4) 一年内到期的非流动负债余额 78.21 万元,较 2021 年增加 35.32 万元,同比增长 82.34%,主要系报告期末一年内到期的租赁负债同比增加所致。

(5) 其他流动负债余额 94.25 万元,较 2021 年增加 80.71 万元,同比增长 596.11%,主要系本报告期末待转销项税额同比增加所致。

(6) 递延收益余额 936.02 万元,较 2021 年增加 222.37 万元,同比增长 31.16%,主要系本报告期收到的与资产相关的政府补助同比增加所致。

3、股东权益情况

报告期内,股东权益相关项目变动情况如下表所示:

单位:元

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度
股本	192,192,000.00	174,720,000.00	10.00%
资本公积	92,217,668.78	109,689,668.78	-15.93%
专项储备	11,883,024.43	8,775,223.11	35.42%
盈余公积	39,781,485.87	33,110,660.44	20.15%
未分配利润	203,346,112.55	173,328,945.95	17.32%
归属于母公司股东权益合计	539,420,291.63	499,624,498.28	7.97%
少数股东权益	1,856,148.86	2,339,112.46	-20.65%
股东权益合计	541,276,440.49	501,963,610.74	7.83%
负债和股东权益总计	688,247,559.50	623,152,004.22	10.45%

报告期末,公司股东权益合计为 54,127.64 万元,较 2021 年增加 3,931.28 万元,同比增长 7.83%。

专项储备余额 1,188.30 万元,较 2021 年增加 310.78 万元,同比增长 35.42%,主要系本报告期安全生产费用的支出同比有所减少所致。

4、经营成果情况

报告期内,利润表相关项目变动情况如下表所示:

单位:元

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度
营业收入	340,748,595.57	293,308,524.45	16.17%
营业成本	182,075,719.78	149,237,480.47	22.00%
税金及附加	1,893,612.75	1,241,902.52	52.48%
销售费用	12,910,832.73	12,745,717.92	1.30%
管理费用	34,979,619.80	32,684,714.88	7.02%
研发费用	33,627,539.53	30,871,549.33	8.93%
财务费用	-1,758,533.04	-1,329,570.87	-32.26%

其他收益	2,793,575.08	5,048,138.25	-44.66%
投资收益（损失以“-”号填列）	-39,366.48	-84,503.39	53.41%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,078,505.62	-1,884,744.12	116.40%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-305,242.81	-839,782.90	-63.65%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-35,000.16	50,764.07	-168.95%
营业利润（亏损以“-”号填列）	75,355,264.03	70,146,602.11	7.43%
营业外收入	26,198.59	75,414.50	-65.26%
营业外支出	1,315,273.50	556,143.76	136.50%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,066,189.12	69,665,872.85	6.32%
所得税费用	8,158,760.69	7,076,309.76	15.30%
净利润	65,907,428.43	62,589,563.09	5.30%
归属于上市公司股东的净利润	66,390,392.03	62,137,648.59	6.84%
少数股东损益	-482,963.60	451,914.50	-206.87%

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为6,639.04万元，较2021年增加425.27万元，同比增长6.84%。

(1)税金及附加189.36万元，较2021年增加65.17万元，同比增长52.48%，主要系本报告期应交增值税增加，导致附加税同步增长所致。

(2)财务费用-175.85万元，较2021年减少42.89万元，同比减少32.26%，主要系本报告期公司银行存款利息收入同比增加所致。

(3)其他收益279.36万元，较2021年减少225.45万元，同比减少44.66%，主要系本报告期公司收到的与日常经营活动有关的政府补助同比减少所致。

(4)投资收益-3.94万元，较2021年增加4.51万元，同比增长53.41%，主要系本报告期权益法核算的长期股权投资损失同比增加所致。

(5)信用减值损失407.85万元，较2021年增加219.38万元，同比增长116.40%，主要系本报告期计提的应收账款坏账准备同比增加所致。

(6)资产减值损失30.52万元，较2021年减少53.45万元，同比减少63.65%，主要系本报告期计提的存货跌价准备同比减少所致。

(7)资产处置收益-3.50万元，较2021年减少8.58万元，同比减少168.95%，主要系本报告期内处置未划分为持有待售的其他固定资产的收益同比减少所致。

(8)营业外收入2.62万元，较2021年减少4.92万元，同比减少65.26%，主要系本报告期收到的违约金和内部罚款同比减少所致。

(9)营业外支出131.53万元，较2021年增加75.91万元，同比增长136.50%，主要系本报告期内罚款支出同比增加99万元所致。

5、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

项目	2022年	2021年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	339,072,230.47	282,313,409.35	20.10%
经营活动现金流出小计	283,770,590.63	218,574,007.22	29.83%
经营活动产生的现金流量净额	55,301,639.84	63,739,402.13	-13.24%
投资活动现金流入小计	6,691.00	131,918.16	-94.93%
投资活动现金流出小计	13,078,567.67	17,686,231.00	-26.05%
投资活动产生的现金流量净额	-13,071,876.67	-17,554,312.84	25.53%
筹资活动现金流出小计	30,815,812.17	33,095,738.78	-6.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,815,812.17	-33,095,738.78	6.89%
现金及现金等价物净增加额	11,413,951.00	13,089,350.51	-12.80%
期末现金及现金等价物余额	156,146,076.43	144,732,125.43	7.89%

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为1,141.40万元，较2021年减少167.54万元，同比减少12.80%。

(1) 2022年公司经营活动产生的现金流量净额5,530.16万元，较2021年减少843.78万元，同比减少13.24%，主要系本报告期内购买商品和接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等同比都有所增加所致，其中2022年公司经营活动现金流入小计33,907.22万元，较2021年增加5,675.88万元，同比增长20.10%；经营活动现金流出小计28,377.06万元，较2021年增加6,519.66万元，同比增长29.83%。

(2) 2022年公司投资活动产生的现金流量净额-1,307.19万元，较2021年增加448.24万元，同比增长25.53%，主要系本报告期内购建固定资产、无形资产支付的现金同比减少所致，其中2022年公司投资活动现金流入小计0.67万元，较2021年减少12.52万元，同比减少94.93%，主要系本报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少所致；投资活动流出小计1,307.86万元，较2021年减少460.77万元，同比减少26.05%，主要系本报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少所致。

(3) 2022年公司筹资活动产生的现金流量净额-3,081.58万元，较2021年增加227.99万元，同比增长6.89%，主要系本报告期内分配股利支付的现金同比减少所致。

(4) 2022 年公司期末现金及现金等价物余额为 15,614.61 万元，较 2021 年增加 1,141.40 万元，同比增长 7.89%。

江西新余国科科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 24 日