

证券代码：002565

证券简称：顺灏股份

公告编号：2023-016

## 上海顺灏新材料科技股份有限公司

### 2022年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司 2022 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2023]第 ZA12101 号标准无保留意见的审计报告。我们对公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

#### 一、2022 年度公司主要财务指标

单位：元

项目名称	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,411,098,403.01	1,550,233,440.26	-8.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-59,751,811.16	-28,288,619.52	-111.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,397,307.44	-34,033,864.37	-36.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	193,013,563.31	269,439,249.48	-28.36%
基本每股收益（元/股）	-0.0564	-0.0267	-111.24%
稀释每股收益（元/股）	-0.0564	-0.0267	-111.24%
加权平均净资产收益率	-3.16%	-1.46%	-1.70%
项目名称	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	2,907,128,792.87	2,872,056,822.91	1.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,866,146,028.86	1,921,906,722.49	-2.90%

营业收入 141,109.84 万元，同比减少 8.98%；实现归属于母公司净利润-5,975.18 万元，同比减少 111.22%。

## 二、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

1、公司主要资产构成情况如下：

单位：元

项目名称	2022 年	2021 年	增减变动幅度
货币资金	479,584,172.65	346,863,856.47	38.26%
交易性金融资产	24,027,361.45	33,961,095.44	-29.25%
应收账款	378,865,429.54	373,834,798.35	1.35%
应收款项融资	148,856,529.54	144,354,235.03	3.12%
预付款项	12,543,595.07	14,167,669.49	-11.46%
其他应收款	15,853,334.78	9,984,984.45	58.77%
存货	385,951,569.38	423,121,091.61	-8.78%
其他流动资产	11,917,457.72	17,254,134.83	-30.93%
长期股权投资	269,946,188.97	290,933,015.25	-7.21%
投资性房地产	67,907,303.07	16,097,175.88	321.86%
固定资产	581,655,152.19	593,353,645.57	-1.97%
在建工程	12,090,528.11	83,004,375.91	-85.43%
使用权资产	36,186,825.10	55,386,495.05	-34.66%
无形资产	97,480,436.75	131,266,879.53	-25.74%
商誉	48,986,961.22	48,986,961.22	0.00%
长期待摊费用	6,022,233.25	10,221,091.25	-41.08%
递延所得税资产	87,946,056.64	85,063,430.16	3.39%
其他非流动资产	2,007,657.44	155,901,887.42	-98.71%

2、上述资产增减变动幅度较大的主要原因如下：

- (1) 货币资金增加 38.26%，主要系本期收回货款；
- (2) 交易性金融资产减少 29.25%，主要系本期出售股票及公允价值变动；
- (4) 预付款项减少 11.46%，主要系本期预付材料款减少；
- (5) 其他应收款增加 58.77%，主要系往来款增加；
- (6) 存货减少 8.78%，主要系本期控制库存采购，存货周转加快；
- (7) 其他流动资产减少 30.93%，主要系本期待认证的增值税进项税减少；
- (8) 投资性房地产增加 321.86%，主要系无形资产转入；
- (9) 在建工程减少 85.43%，主要系在建工程转入固定资产；
- (10) 使用权资产减少 34.66%，主要系租赁到期；
- (11) 无形资产减少 25.74%，主要系转入投资性房地产；
- (12) 长期待摊费用减少 41.08%，主要系装修费摊销；
- (13) 其他非流动资产减少 98.71%，主要系长期资产的预付款（青海锦泰钾肥

有限公司)减少。

## (二) 负债情况以及偿债能力分析

1、公司主要负债构成情况如下：

单位：元

项目名称	2022年	2021年	增减变动幅度
短期借款	72,606,154.41	85,834,474.84	-15.41%
应付票据	277,212,388.68	231,010,877.86	20.00%
应付账款	210,258,421.01	200,522,046.51	4.86%
合同负债	6,962,470.83	6,382,183.40	9.09%
应付职工薪酬	22,476,258.29	19,937,490.74	12.73%
应交税费	19,557,376.72	8,661,154.47	125.81%
其他应付款	90,588,139.77	22,223,971.92	307.61%
一年内到期的非流动负债	62,744,865.89	64,688,033.63	-3.00%
其他流动负债	596,278.85	905,634.27	-34.16%
长期借款	58,000,000.00	80,000,000.00	-27.50%
租赁负债	20,630,296.22	35,915,927.09	-42.56%
递延收益	14,496,627.24	3,391,151.72	327.48%

2、上述负债增减变动幅度较大的主要原因如下：

- (1) 短期借款减少 15.41%，主要系本期到期归还短期借款；
- (2) 长期借款减少 27.5%，主要系长期借款根据准则重分类至一年内到期的非流动负债；
- (3) 合同负债增加 9.09%，主要系基于合同义务产生的预收款增加；
- (4) 应交税费增加 125.81%，主要系应交增值税增加；
- (5) 其他应付款增加 307.61%，主要系往来款增加；
- (6) 其他流动负债减少 34.16%，主要系待转销项税减少；
- (7) 递延收益增加 327.48%，主要系政府补助增加。

## (三) 经营状况分析

1、公司主要经营情况列示如下：

单位：元

项目名称	2022年	2021年	增减变动幅度
营业收入	1,411,098,403.01	1,550,233,440.26	-8.98%
营业成本	1,095,776,203.18	1,248,010,290.71	-12.20%
销售费用	53,562,350.17	62,039,439.55	-13.66%

管理费用	180,447,902.38	164,035,750.99	10.01%
研发费用	67,386,276.80	59,199,464.74	13.83%
财务费用	2,845,811.60	11,148,658.43	-74.47%
净利润	-57,714,620.08	-25,797,032.50	-123.73%
其他收益	3,571,506.27	7,535,931.83	-52.61%
投资收益	-5,145,466.88	-1,200,968.68	-328.44%
公允价值变动收益	-5,840,947.83	-2,145,660.50	172.22%
资产减值损失	-36,222,449.95	-11,396,213.46	217.85%
资产处置收益	1,305,515.41	920,762.94	41.79%
营业外支出	9,065,974.21	908,455.52	897.95%

2、上述经营情况主要变动原因如下：

- (1) 营业收入较上年同期减少 8.98%，主要系国内外大环境影响，海外业务有所下降；
- (2) 营业成本较上年同期减少 12.20%，主要系本期优化生产基地，降本增效；
- (3) 销售费用较上年同期减少 13.66%，主要系本期业务招待费及广告宣传费等减少；
- (4) 管理费用较上年同期增加 10.01%，主要系本期工资薪酬及折旧摊销增加；
- (5) 财务费用较上年同期减少 74.47%，主要系本期贷款减少，利息费用随之减少；
- (6) 研发费用较上年同期增加 13.83%，主要系本期直接材料及动力、工资及社保费增加；
- (7) 公允价值变动收益较上年同期增加 172.22%，主要系交易性金融资产的公允价值变动增加；
- (8) 资产减值损失较上年同期增加 217.85%，主要系固定资产及存货减值增加所致；
- (9) 营业外支出较上年同期增加 897.95%，主要系处置固定资产；
- (10) 其他收益减少 52.61%，主要系与资产有关的政府补助减少；
- (11) 投资收益减少 328.44%，主要系交易性金融资产的损失增加。

#### (四) 现金流量分析

1、公司主要现金流量情况列示如下：

单位：元

项目名称	2022 年	2021 年	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	193,013,563.31	269,439,249.48	-28.36%
投资活动产生的现金流量净额	-30,131,552.08	-248,777,895.07	87.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,592,394.40	-241,049,060.08	81.50%

2、上述现金流量主要变动原因如下：

- (1) 经营活动产生的现金流量流入净额减少 28.36%，本期销售商品提供劳务收到金额下降约 6.31%，而购买商品、劳务支付的现金上升 5.35%；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额增加 87.89%，主要系本期收回投资比支付投资金额有明显增加。处置固定资产较上年增加，购买固定资产下降较大；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额增加 81.50%，主要系本期获得借款所致。

上海顺灏新材料科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日