

证券代码：301141

证券简称：中科磁业

公告编号：2023-003

## 浙江中科磁业股份有限公司

### 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。

浙江中科磁业股份有限公司（以下简称“公司”、“中科磁业”）2022年度财务报告业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2023年3月24日出具了信会师报字[2023]第ZA10512号标准无保留意见的审计报告。现将公司有关财务决算情况汇报如下：

#### 一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	变动比率
营业收入	61,925.94	54,540.20	13.54%
营业利润	9,478.60	9,478.91	0.00%
综合毛利率	22.20%	26.69%	
利润总额	10,105.48	9,710.66	4.07%
净利润	8,938.22	8,514.62	4.97%
加权平均净资产收益率	24.28%	30.31%	
项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比率
总资产	60,800.29	61,693.84	-1.45%
所有者权益	41,286.77	32,348.55	27.63%
股本	6,644.47	6,644.47	0.00%
归属于公司股东的每股净资产 (元/股)	6.21	4.87	27.52%

#### 二、财务状况分析

##### (一)主要资产分析

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比率
货币资金	8,564.39	2,440.22	250.97%
应收票据	6,075.38	5,242.55	15.89%

应收账款	16,477.72	19,834.29	-16.92%
应收款项融资	2,293.58	1,132.15	102.59%
预付账款	365.19	229.87	58.87%
其他应收款	103.19	97.98	5.32%
存货	12,362.49	17,676.56	-30.06%
其他流动资产	533.86	414.02	28.95%
投资性房地产	664.13	710.09	-6.47%
固定资产	11,777.12	11,416.82	3.16%
在建工程	28.41	28.41	0.00%
使用权资产	15.69	25.79	-39.16%
无形资产	698.01	726.98	-3.97%
长期待摊费用	112.81	169.99	-33.64%
递延所得税资产	450.85	376.00	19.91%
其他非流动资产	277.47	1,172.14	-76.33%
<b>资产总计</b>	<b>60,800.29</b>	<b>61,693.84</b>	<b>-1.45%</b>

主要变动原因：

1、货币资金，应收票据及应收账款：货币资金较上年增加 6,124.17 万元，增长比例 250.97%，应收账款较上年减少 3,356.57 万元，降低比例 16.92%，应收票据较上年增加 832.83 万元，增长比例 15.89%，应收款项融资较上年增加 1,161.43 万元，增长比例 102.59%。其主要原因：公司 2022 年加强了对应收债权的账期及催收管理。

2、预付账款：预付账款较上年增加 135.32 万元，增长比例 58.87%。其主要原因：公司预付的原材料采购款项增加。

3、存货：存货较上年减少 5,314.07 万元，降低比例 30.06%。其主要原因为 2022 年主要原材料价格下降及减少库存储备。

4、长期待摊费用：长期待摊费用较上年减少 57.18 万元，降低比例 33.64%。其主要原因：公司的模具摊销、及电信服务费、OA 云服务在受益期限内保持摊销。

5、其他非流动资产：其他非流动资产较上年减少 894.67 万元，降低比例 76.33%。其主要原因：2022 年预付的设备采购款减少。

## （二）主要负债分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动比率
----	------------------	------------------	------

短期借款	4,425.97	12,987.77	-65.92%
应付票据	3,993.48	760.50	425.11%
应付账款	3,367.06	7,093.69	-52.53%
预收账款	0	3.81	-100%
合同负债	119.90	70.27	70.63%
应付职工薪酬	1,287.15	1,411.92	-8.84%
应交税费	720.43	1,289.23	-44.12%
其他应付款	110.34	69.58	58.58%
一年内到期的非流动负债	10.25	9.82	4.38%
其他流动负债	3,886.48	4,699.66	-17.30%
租赁负债	6.06	16.32	-62.87%
递延收益	1,532.44	932.72	64.30%
递延所得税负债	53.96		
<b>负债合计</b>	<b>19,513.52</b>	<b>29,345.29</b>	<b>-33.50%</b>

主要变动原因：

1、短期借款：短期借款较上年减少 8,561.80 万元，降低比例 65.92%。其主要原因：2022 年短期借款的减少。

2、应付票据及应付账款：应付票据较上年增加 3,232.98 万元，增长比例 425.11%，应付账款较上年减少 3,726.63 万元，下降比例 52.53%。其主要原因：2022 年支付方式发生变化，由应付账款转变为应付票据支付。

3、合同负债：合同负债上年增加 49.63 万元，增长比例 70.63%。其主要原因：公司 2022 年银行授信额度增加。

4、其他应付款：其他应付款较上年增加 40.76 万元，增长比例 58.58%。其主要原因：往来款项和费用增加。

5、其他流动负债：其他流动负债较上年减少 813.18 万元，降低比例 17.30%。其主要原因：不终止确认应收票据减少。

6、租赁负债：租赁负债较上年减少 10.26 万元，降低比例 62.87%。主要原因：租赁款项减少。

### （三）所有者权益分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动比率
股本	6,644.47	6,644.47	0.00%
资本公积	7,566.47	7,566.47	0.00%
盈余公积	2,707.58	1,813.76	49.28%

未分配利润	24,368.25	16,323.85	49.28%
<b>股东权益合计</b>	<b>41,286.77</b>	<b>32,348.55</b>	<b>27.63%</b>

主要变动原因：

盈余公积：盈余公积较上年增加 893.82 万元，增长比例 49.28%。其主要原因：按照公司章程提取法定盈余公积金。

#### （四）经营成果分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
营业收入	61,925.94	54,540.20	13.54%
营业成本	48,179.06	39,981.08	20.50%
营业利润	9,478.60	9,478.91	0.00%
利润总额	10,105.48	9,710.66	4.07%
净利润	8,938.22	8,514.62	4.97%
销售费用	917.10	977.01	-6.13%
管理费用	1,152.71	1,051.57	9.62%
研发费用	2,112.25	1,988.73	6.21%
财务费用	-153.05	560.51	-127.31%

主要变动原因：

营业收入与营业成本：营业收入较上年增加 7,385.74 万元，增长比例 13.54%。营业成本较上年增加 8,197.98 万元，增长比例 20.50%。公司 2022 年度经营业绩较上年同期有所提升的主要原因为：公司在主要原材料价格大幅上涨的背景下，对钽铁硼磁钢主要采用“实时报价，一单一议”模式进行产品定价，相关产品销售价格得到了提升，使得公司营业收入得到了增长，进而提升了公司整体盈利水平。

浙江中科磁业股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 28 日