

# 常州天晟新材料股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

### 一、会计师对公司2022年度财务报告的审计意见

公司2022年度财务报告经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

### 二、2022年经营完成情况及说明

#### （一）主要会计数据

单位：元

	2022年	2021年	本年比上年 增减	2020年
营业收入（元）	584,659,616.50	761,001,952.17	-23.17%	893,503,343.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	-187,721,964.07	-164,090,770.94	-14.40%	-284,696,789.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-192,862,203.00	-166,178,786.47	-16.06%	-300,748,584.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,300,068.48	-24,966,307.47	62.75%	-5,204,347.46
基本每股收益（元/股）	-0.58	-0.50	-16.00%	-0.87
稀释每股收益（元/股）	-0.58	-0.50	-16.00%	-0.87
加权平均净资产收益率	-52.22%	-30.56%	-21.66%	-37.24%
	2022年末	2021年末	本年末比上年 年末增减	2020年末
资产总额（元）	1,364,108,240.85	1,588,686,186.01	-14.14%	1,729,466,473.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	270,807,932.48	453,351,346.46	-40.27%	619,022,209.27

- (1) 2022年度实现营业收入58,465.96万元，同比下降23.17%；
- (2) 2022年度实现营业利润-18,949.91万元，同比下降15.46%；
- (3) 2022年度归属于上市公司股东的净利润-18,772.20万元，同比下降14.40%。

## (二) 报告期内公司资产负债构成情况

单位：元

资产项目	2022 年末		2021 年末		变动幅度
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	90,937,301.57	6.67%	140,249,072.22	8.83%	-35.16%
交易性金融资产	-	-	3,216,185.08	0.20%	-100.00%
应收票据	29,402,880.81	2.16%	36,138,802.75	2.27%	-18.64%
应收账款	572,195,670.75	41.95%	651,493,713.71	41.01%	-12.17%
应收款项融资	4,568,212.46	0.33%	14,138,195.44	0.89%	-67.69%
预付款项	6,159,772.80	0.45%	10,960,153.09	0.69%	-43.80%
其他应收款	6,639,546.08	0.49%	7,569,702.78	0.48%	-12.29%
存货	113,736,702.95	8.34%	170,298,394.52	10.72%	-33.21%
合同资产	6,427,059.77	0.47%	11,551,689.51	0.73%	-44.36%
其他流动资产	12,890,888.44	0.95%	10,827,869.04	0.68%	19.05%
长期股权投资	5,316,691.83	0.39%	5,440,590.88	0.34%	-2.28%
其他非流动金融资产	10,000,000.00	0.73%	10,000,000.00	0.63%	0.00%
固定资产	316,448,931.09	23.20%	349,747,684.57	22.01%	-9.52%

在建工程	27,900,487.30	2.05%	1,298,788.28	0.08%	2,048.19%
使用权资产	3,640,251.91	0.27%	6,206,258.94	0.39%	-41.35%
无形资产	111,392,921.49	8.17%	121,854,204.67	7.67%	-8.59%
长期待摊费用	12,058,872.73	0.88%	12,696,612.37	0.80%	-5.02%
递延所得税资产	31,322,698.87	2.30%	22,687,458.16	1.43%	38.06%
其他非流动资产	3,069,350.00	0.23%	2,310,810.00	0.15%	32.83%
资产总计	1,364,108,240.85	100.00%	1,588,686,186.01	100.00%	-14.14%

- (1) 货币资金报告期末比期初下降 35.16%，主要系银行存款下降所致；
- (2) 交易性金融资产报告期末比期初下降 100%，主要系理财到期所致；
- (3) 应收款项融资报告期末比期初下降 67.69%，主要系部分票据到期所致；
- (4) 预付款项报告期末比期初下降 43.80%，主要系预付款项减少所致；
- (5) 存货报告期末比期初下降 33.21%，主要系存货跌价准备计提增加所致；
- (6) 合同资产报告期末比期初下降 44.36%，主要系销售商品相关的合同资产减少所致；
- (7) 在建工程报告期末比期初上升 2048.19%，主要系新增溧阳厂房建设项目所致；
- (8) 使用权资产报告期末比期初下降 41.35%，主要系使用权资产折旧增加所致；
- (9) 递延所得税资产报告期末比期初上升 38.06%，主要系可抵扣亏损增加所致。
- (10) 其他非流动资产报告期末比期初上升 32.83%，主要系定期存款增加所致。

单位：元

负债项目	2022 年末		2021 年末		变动幅度
	金额	占本期总 负债比重	金额	占本期总 负债比重	

短期借款	420,509,212.02	38.42%	451,267,090.03	39.70%	-6.82%
应付票据	30,303,783.34	2.77%	49,867,780.82	4.39%	-39.23%
应付账款	388,620,961.57	35.50%	387,847,446.21	34.12%	0.20%
合同负债	3,762,970.27	0.34%	2,678,843.58	0.24%	40.47%
应付职工薪酬	12,209,771.05	1.12%	14,386,116.07	1.27%	-15.13%
应交税费	14,731,522.21	1.35%	7,557,207.67	0.66%	94.93%
其他应付款	50,670,919.90	4.63%	55,560,462.35	4.89%	-8.80%
一年内到期的 非流动负债	102,722,711.09	9.38%	77,741,020.71	6.84%	32.13%
其他流动负债	413,873.33	0.04%	250,572.99	0.02%	65.17%
长期借款	22,899,349.80	2.09%	16,029,333.33	1.41%	42.86%
租赁负债	810,294.43	0.07%	1,077,949.02	0.09%	-24.83%
长期应付款	31,665,687.64	2.89%	52,747,877.91	4.64%	-39.97%
预计负债	689,913.88	0.06%	5,103,522.22	0.45%	-86.48%
递延收益	12,430,184.12	1.14%	12,525,430.20	1.10%	-0.76%
递延所得税负 债	2,183,039.47	0.20%	1,937,500.00	0.17%	12.67%
负债合计	1,094,624,194.12	100.00%	1,136,578,153.11	100.00%	-3.69%

(1) 应付票据报告期末比期初下降 39.23%，主要系部分票据到期所致；

(2) 合同负债报告期末比期初上升 40.47%，主要系预收款项增加所致；

(3) 应交税费报告期末比期初上升 94.93%，主要系税收延缓征收政策取消所致；

(4) 一年内到期的非流动负债报告期末比期初上升 32.13%，主要系一年内到期的长期借款增加所致；

(5) 其他流动负债报告期末比期初上升 65.17%，主要系待转销项税额增加所致；

(6) 长期借款报告期末比期初上升 42.86%，主要系新增保证借款所致；

(7) 长期应付款报告期末比期初下降 39.97%，主要系售后回租款减少所致；

(8) 预计负债报告期末比期初下降 86.48%，主要系未决诉讼减少所致。

### (三) 报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	580,044,937.49	795,229,594.33	-27.06%
经营活动现金流出小计	589,345,005.97	820,195,901.80	-28.15%
经营活动产生的现金流量净额	-9,300,068.48	-24,966,307.47	62.75%
投资活动现金流入小计	15,248,097.04	21,766,211.59	-29.95%
投资活动现金流出小计	26,653,721.59	60,532,649.55	-55.97%
投资活动产生的现金流量净额	-11,405,624.55	-38,766,437.96	70.58%
筹资活动现金流入小计	717,081,066.88	843,666,561.20	-15.00%
筹资活动现金流出小计	740,292,051.21	724,098,025.78	2.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,210,984.33	119,568,535.42	-119.41%
现金及现金等价物净增加额	-38,098,934.82	54,060,690.50	-170.47%

(1) 公司 2022 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 62.75%，主要原因系本报告期经营活动产生的现金净流出减少所致；

(2) 公司 2022 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 70.58%，主要原因系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致；

(3) 公司 2022 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 119.41%，主要原因

系本报告期筹资活动现金流入减少所致。

#### （四）主要财务指标分析

项目	指标	2022年	2021年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	14.19%	17.77%	-3.58%
	净资产收益率（加权）	-52.22%	-30.56%	-21.66%
偿债能力	流动比率（倍）	0.82	1.01	-0.19
	速动比率（倍）	0.71	0.85	-0.14
	资产负债率	80.24%	71.54%	8.70%
营运能力	应收账款周转率	0.96	1.14	-0.18
	存货周转率	3.53	3.66	-0.13

##### （1）盈利能力分析

报告期公司销售毛利率较上年同期下降3.58%，主要系个别子公司毛利率下降所致；

报告期公司加权平均净资产收益率较上年同期下降21.66%，主要系净利润同比下降所致。

##### （2）偿债能力分析

报告期公司流动比率较上年同期下降0.19，速动比率较去年同期下降0.14，资产负债率较去年同期上升8.70%，主要系总资产同比下降所致。

##### （3）营运能力分析

报告期存货周转率较上年同期下降0.13，存货变现速度略有下降；应收账款周转率较去年同期下降0.18；存货与应收账款需加快变现，以减少资金占用。

常州天晟新材料股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十七日