

史丹利农业集团股份有限公司

2022 年财务决算报告

公司 2022 年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了标准无保留意见的审计报告。根据 2022 年度财务报告反映的相关数据，总结 2022 年度公司经营情况、财务情况及现金流量情况并形成报告如下：

一、 公司经营情况

（一） 公司主要经营数据如下：

单位：万元

序号	项目	2022 年	2021 年	较同期增减额	较同期增减%
1	营业收入	903,834.93	643,596.85	260,238.08	40.43%
2	营业成本	775,220.69	526,033.49	249,187.20	47.37%
3	毛利额	128,614.24	117,563.36	11,050.88	9.40%
4	销售费用	33,704.92	34,554.83	-849.91	-2.46%
5	管理费用	29,451.02	24,445.77	5,005.25	20.47%
6	研发费用	31,821.12	20,888.54	10,932.58	52.34%
7	财务费用	-6,811.83	-5,155.12	-1,656.71	-32.14%
8	投资收益	12,723.41	5,690.13	7,033.28	123.60%
9	营业利润	51,217.75	47,766.04	3,451.71	7.23%
10	利润总额	49,856.84	48,295.28	1,561.56	3.23%
11	归属于上市公司普通股股东的净利润	44,089.61	42,522.51	1,567.10	3.69%

（二） 较同期增减分析：

1. 营业收入较同期增长 40.43%，主要系本期销量增长 16%及因随原料价格上涨单位售价提升所致。
2. 毛利额较同期增长 9.40%，主要系销量增长及原材料价格大幅上涨而单位售价提升不能完全弥补影响单吨产品毛利同比略有下降所致。
3. 管理费用较同期增长 20.47%，主要系本期员工人数增加导致薪酬总额上涨以及计提安全生产费用增加所致。
4. 研发费用较同期上涨 52.34%，主要系本期研发材料成本较同期大幅上涨所致。
5. 财务费用较同期下降 32.14%，主要系本期货币资金增加产生的银行理财收益增加所致。
6. 投资收益较同期上涨 123.60%，主要系本期对联营企业投资收益增加所致。
7. 营业利润、利润总额、归属于上市公司普通股股东的净利润较同期分别上涨 7.23%、3.23%、3.69%，主要系本期原料成本上涨高于产品售价上涨幅度，导致本期营业毛利额略增 9.40%，加上本期对联营企业的投资收益增加所致。

二、 公司资产财务状况

(一) 资产负债状况如下:

单位: 万元

序号	项目	2022.12.31	2021.12.31	较上年变动额	较上年变动%
1	货币资金	399,460.62	161,223.07	238,237.55	147.77%
2	交易性金融资产	3,617.87	139,430.53	-135,812.66	-97.41%
3	预付款项	44,972.46	27,957.64	17,014.82	60.86%
4	其他应收款	1,095.50	4,423.78	-3,328.28	-75.24%
5	其他流动资产	15,544.59	4,273.93	11,270.66	263.71%
6	流动资产合计	594,965.17	481,749.93	113,215.24	23.50%
7	长期股权投资	94,416.45	12,817.73	81,598.72	636.61%
8	在建工程	31,997.16	3,490.90	28,506.26	816.59%
9	其他非流动资产	21,513.21	9,307.12	12,206.09	131.15%
10	非流动资产合计	439,086.14	315,493.76	123,592.38	39.17%
11	资产总额	1,034,051.31	797,243.69	236,807.62	29.70%
12	短期借款	14,077.49	4,004.28	10,073.21	251.56%
13	应付账款	31,268.63	21,703.06	9,565.57	44.07%
14	合同负债	185,170.62	82,747.10	102,423.52	123.78%
15	其他应付款	16,141.39	12,407.32	3,734.07	30.10%
16	其他流动负债	16,016.33	7,171.03	8,845.30	123.35%
17	流动负债合计	411,615.68	255,556.70	156,058.98	61.07%
18	负债总额	432,148.49	277,960.32	154,188.17	55.47%
19	股东权益	601,902.82	519,283.37	82,619.45	15.91%

(二) 与上年度相比变动分析如下:

- 1、货币资金较同期上涨 147.77%，主要系本期预收客户货款增加所致；
- 2、交易性金融资产较同期下降 97.41%，主要系本期赎回理财产品所致；
- 3、预付款项较同期增加 60.86%，主要系本期预付大宗原材料款项增加所致；
- 4、其他应收款较同期下降 75.24%，主要系本期收回松滋土地履约保证金所致；
- 5、其他流动资产较同期上涨 263.71%，主要系本期短期固定收益类理财增加所致；
- 6、长期股权投资较同期上涨 636.61%，主要系本期新增对联营企业松滋宜化投资款及认列联营企业投资收益同比增加所致；
- 7、在建工程较同期上涨 816.59%，主要系本期新增磷化工项目、喷浆硫基复合肥项目的工程投入增加所致；
- 8、其他非流动资产较同期上涨 131.15%，主要系本期新增磷化工及喷浆硫基复合肥项目，预付设备款及土地款较同期增加所致；
- 9、资产总额较同期上涨 29.70%，主要系本期流动资产和非流动资产均较同期上涨所致。
- 10、短期借款较同期上涨 251.56%，主要系本期经营借款增加所致；
- 11、应付账款较同期上涨 44.07%，主要系本期应付设备款较同期增加所致；
- 12、合同负债较同期上涨 123.78%，主要系本期预收客户货款增加所致；
- 13、其他应付款较同期上涨 30.1%，主要系本期工程、设备保证金较同期增加所致；
- 14、其他流动负债较同期上涨 123.35%，主要系本期预收货款增加对应的代转销项税额较同期增加所致。

15、负债总额较同期上涨 55.47%，主要系本期合同负债等流动负债较同期增加所致。

16、股东权益较同期上涨 15.91%，主要系本期未分配利润增加所致。

三、公司现金流量状况

(一) 现金流量表变动情况如下：

单位：万元

序号	项目	2022 年	2021 年	同比增减额	同比增减%
1	经营活动现金流入小计	1,114,575.94	737,873.02	376,702.92	51.05%
2	经营活动现金流出小计	924,220.04	696,215.71	228,004.33	32.75%
3	经营活动产生的现金流量净额	190,355.90	41,657.31	148,698.59	356.96%
4	投资活动现金流入小计	250,809.81	341,253.91	-90,444.10	-26.50%
5	投资活动现金流出小计	256,038.01	382,599.67	-126,561.66	-33.08%
6	投资活动产生的现金流量净额	-5,228.20	-41,345.76	36,117.56	87.35%
7	筹资活动现金流入小计	60,000.00	3,500.00	56,500.00	1614.29%
8	筹资活动现金流出小计	16,240.10	13,234.33	3,005.77	22.71%
9	筹资活动产生的现金流量净额	43,759.90	-9,734.33	53,494.23	549.54%
10	现金及现金等价物净增加额	228,888.01	-9,424.72	238,312.73	2528.59%

(二) 较同期增减分析：

1、经营活动现金流入小计较同期增长 51.05%，主要系本期原料价格上涨行情变化导致产品售价上涨且客户订货款增加所致；

2、经营活动现金流出小计较同期增长 32.75%，主要系本期原料价格上涨导致原材料支出成本增加所致；

3、经营活动现金流量净额较同期上涨 356.96%，主要系本期经营活动现金流入较现金流出大幅增加所致；

4、投资活动现金流入较同期下降 26.50%，主要系本期赎回的理财产品较同期减少所致；

5、投资活动现金流出较同期下降 33.08%，主要系本期购买的理财产品较同期减少所致；

6、筹资活动现金流入较同期上涨 1614.29%，主要系本期吸收投资收到的现金较同期增加所致；

7、筹资活动现金流量净额较同期上涨 549.54%，主要系本期吸收投资收到的现金较同期增加所致；

8、现金及现金等价物增加额较同期上涨 2528.59%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额较同期增加所致。

四、2022 年度主要财务指标

序号	项目	2022 年	2021 年	变动情况
1	资产负债率	41.79%	34.87%	6.92%
2	流动比率	1.45	1.89	-0.44
3	速动比率	1.03	1.22	-0.19
4	销售毛利率	14.23%	18.27%	-4.04%
5	销售净利率	5.02%	6.42%	-1.4%
6	净资产收益率	8.46%	8.80%	-0.34%
7	每股收益	0.38	0.37	0.01
8	稀释每股收益	0.38	0.37	0.01

史丹利农业集团股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十日