

山东阳谷华泰化工股份有限公司

2022 年度财务决算报告

山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

单位：元

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度
营业收入（元）	3,517,195,750.32	2,705,300,823.52	30.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	515,372,948.98	283,924,923.34	81.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	504,890,376.76	264,654,653.90	90.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	335,023,950.53	149,537,092.96	124.04%
基本每股收益（元/股）	1.34	0.77	74.03%
稀释每股收益（元/股）	1.34	0.76	76.32%
加权平均净资产收益率	22.51%	16.03%	6.48%
项目	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度
资产总额（元）	3,541,251,869.73	2,656,976,117.04	33.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,779,292,001.71	1,927,927,248.07	44.16%

公司营业收入、净利润较上年同期增长主要原因是：公司按照年度经营计划有序开展各项工作，加大市场开拓力度，主导产品加工助剂、部分高端高性能品种产销量、销售价格较上年同期均有一定幅度增长，同时受汇率波动影响，汇兑收益较上年同期增加，净利水平同比上升。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产负债情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	增减变动幅度
货币资金	374,574,314.47	201,698,698.49	85.71%

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减变动幅度
交易性金融资产	85,478,582.81		
应收票据	14,729,850.00	13,909,500.00	5.90%
应收账款	981,869,645.03	741,363,124.67	32.44%
应收款项融资	189,396,482.06	87,957,219.63	115.33%
预付款项	43,160,504.17	42,629,344.35	1.25%
其他应收款	56,790,998.16	9,189,110.88	518.02%
存货	414,607,301.78	305,556,059.56	35.69%
其他流动资产	45,337,205.68	11,976,622.60	278.55%
流动资产合计	2,205,944,884.16	1,414,279,680.18	55.98%
长期应收款	12,500,000.00		
长期股权投资	27,761,457.81	25,907,668.14	7.16%
其他非流动金融资产	26,145,761.41	25,594,193.06	2.16%
固定资产	986,653,523.61	857,277,588.96	15.09%
在建工程	126,382,026.23	218,450,536.37	-42.15%
使用权资产	1,693,384.72	2,257,846.24	-25.00%
无形资产	85,935,416.18	74,199,072.13	15.82%
长期待摊费用	1,568,002.74	2,130,524.49	-26.40%
递延所得税资产	26,813,674.26	14,667,535.97	82.81%
其他非流动资产	39,853,738.61	22,211,471.50	79.43%
非流动资产合计	1,335,306,985.57	1,242,696,436.86	7.45%
资产总计	3,541,251,869.73	2,656,976,117.04	33.28%
短期借款	100,002,891.67	254,353,338.16	-60.68%
应付票据	244,717,787.89	181,000,000.00	35.20%
应付账款	216,411,419.13	199,452,897.82	8.50%
合同负债	12,493,927.79	8,639,191.57	44.62%
应付职工薪酬	18,984,016.29	17,971,637.18	5.63%
应交税费	36,427,481.62	36,479,750.67	-0.14%
其他应付款	7,219,313.39	7,238,856.61	-0.27%
一年内到期的非流动负债	35,601,047.10	539,884.41	6494.20%

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减变动幅度
其他流动负债	603,396.73	445,992.54	35.29%
流动负债合计	672,461,281.61	706,121,548.96	-4.77%
租赁负债	1,079,620.57	1,665,116.72	-35.16%
长期应付款	57,987,552.90		
递延收益	24,979,939.61	19,673,074.33	26.98%
递延所得税负债	5,451,473.33	1,589,128.96	243.05%
非流动负债合计	89,498,586.41	22,927,320.01	290.36%
负债合计	761,959,868.02	729,048,868.97	4.51%
股本	404,770,870.00	375,131,706.00	7.90%
资本公积	1,011,663,050.27	670,392,122.87	50.91%
其他综合收益	91,554.68	-587,865.90	115.57%
专项储备	9,558,809.68	7,643,346.40	25.06%
盈余公积	142,862,573.27	114,097,932.68	25.21%
未分配利润	1,210,345,143.81	761,250,006.02	58.99%
归属于母公司所有者权益合计	2,779,292,001.71	1,927,927,248.07	44.16%
所有者权益合计	2,779,292,001.71	1,927,927,248.07	44.16%
负债和所有者权益总计	3,541,251,869.73	2,656,976,117.04	33.28%

(1) 货币资金较上年末增加 85.71%，主要是本报告期以简易程序向特定对象增发股票和限制性股票解禁所致。

(2) 交易性金融资产较上年末增加 85,478,582.81 元，主要是本报告期本结构性金融存款增加所致。

(3) 应收账款较上年末增加 32.44%，主要是本报告期销售收入增加所致。

(4) 应收款项融资较上年末增加 115.33%，主要是本报告期销售增加，收到的银行承兑汇票增加所致。

(5) 其他应收款较上年末增加 518.02%，主要是本报告期预付土地代垫款项所致。

(6) 存货较上年末增加 35.69%，主要是本报告期销售增长、期末备货所致。

(7) 其他流动资产较上年末增加 278.55%，主要是本报告期理财产品增加所致。

(8) 在建工程较上年末减少 42.15%，主要是部分在建工程转固所致。

(9) 递延所得税资产较上年末增加 82.81%，主要是合并抵消内部未实现收益增加所致。

(10) 其他非流动资产较上年末增加 79.43%，主要是预付的工程、设备款增加所致。

(11) 短期借款较上年末减少 60.68%，主要是短期银行贷款偿还所致。

(12) 应付票据较上年末增加 35.20%，主要是销售增加对应使用票据支付原材料采购款增加所致。

(13) 合同负债较上年末增加 44.62%，主要是销售增加预收的产品款增加所致。

(14) 一年内到期的非流动负债较上年末增加 6,494.20%，主要是一年内到期的融资租赁款增加所致。

(15) 其他流动负债较上年末增加 35.29%，主要是待转销项税额增加所致。

(16) 租赁负债较上年末减少 35.16%，主要是经营租赁应付款减少所致。

(17) 长期应付款较上年末增加 57,987,552.90 元，主要是未实现销售的售后回租应付款增加所致。

(18) 递延所得税负债较上年末增加 243.05%，主要是按高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具,允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除,并允许在税前实行 100%加计扣除所致。

(19) 资本公积较上年末增加 50.91%，主要是本报告期以简易程序向特定对象增发股票和限制性股票解禁所致。

(20) 其他综合收益较上年末增加 115.57%，为外币财务报表折算差额所致。

(21) 未分配利润较上年末增加 58.99%，主要是销售增加、利润增加所致。

(二) 报告期损益情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
营业收入	3,517,195,750.32	2,705,300,823.52	30.01%
营业成本	2,543,875,373.26	2,087,495,580.44	21.86%
税金及附加	24,646,524.11	15,737,350.47	56.61%
销售费用	62,020,932.15	56,725,672.97	9.33%
管理费用	196,529,251.10	112,360,019.73	74.91%
研发费用	78,516,736.93	77,670,587.22	1.09%
财务费用	-25,840,122.43	29,963,485.01	-186.24%
其中：利息费用	15,136,527.46	17,020,001.63	-11.07%
利息收入	1,300,609.23	640,107.21	103.19%

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
其他收益	8,824,319.97	14,772,976.79	-40.27%
投资收益（损失以“-”号填列）	5,924,177.37	2,776,545.73	113.37%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,558,001.29	3,092,089.75	-17.27%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,030,151.16	10,091,503.54	-89.79%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,770,006.03	-1,794,020.07	333.11%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,378,067.36	-729,371.27	2282.61%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-46,191.90	-311,139.85	-85.15%
营业利润（亏损以“-”号填列）	628,031,438.41	350,154,622.55	79.36%
营业外收入	3,896,425.89	1,072,615.26	263.26%
营业外支出	4,801,852.66	2,986,421.93	60.79%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	627,126,011.64	348,240,815.88	80.08%
所得税费用	111,753,062.66	64,315,892.54	73.76%
净利润（净亏损以“-”号填列）	515,372,948.98	283,924,923.34	81.52%
其他综合收益的税后净额	679,420.58	-585,925.84	215.96%
综合收益总额	516,052,369.56	283,338,997.50	82.13%

(1) 营业收入较上年同期增加 30.01%，主要是销售量增加、主要产品销售单价提升所致。

(2) 税金及附加较上年同期增加 56.61%，主要是销售增加、相应的增值税附加税金增加所致。

(3) 管理费用较上年同期增加 74.91%，主要是股份支付费用增加所致。

(4) 财务费用较上年同期减少 186.24%，主要是汇兑收益增加所致。

(5) 其他收益较上年同期减少 40.27%，主要是收到的政府补贴减少所致。

(6) 投资收益较上年同期增加 113.37%，主要是其他非流动金融资产产生的投资收益（川流）增加所致。

(7) 公允价值变动收益较上年同期减少 89.79%，主要是本报告期对分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）投资公允价值变动损益减少所致。

(8) 信用减值损失较上年同期增加 333.11%，主要是本报告期销售增加坏账准备计提增加所致。

(9) 资产减值损失较上年同期增加 2282.61%，主要是本报告期部分存货减值计提和固定资产减值计提增加所致。

(10) 资产处置收益较上年同期增加 85.15%，主要是本报告期固定资产处置损益减少所致。

(11) 营业外收入较上年同期增加 263.26%，主要是本报告期报废、毁损资产处置收入增加所致。

(12) 营业外支出较上年同期增加 60.79%，主要是本报告期资产报废、毁损损失增加所致。

(13) 所得税费用较上年同期增加 73.76%，主要是本报告期销售增加、企业所得税相应增加所致。

(14) 净利润较上年同期增加 81.52%，主要是本报告期销售增加、利润增加所致。

(三) 报告期内现金流量变化应情况

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	2,359,511,489.95	1,820,552,265.34	29.60%
经营活动现金流出小计	2,024,487,539.42	1,671,015,172.38	21.15%
经营活动产生的现金流量净额	335,023,950.53	149,537,092.96	124.04%
投资活动现金流入小计	46,558,015.78	4,917,755.30	846.73%
投资活动现金流出小计	364,644,878.58	138,131,101.60	163.98%
投资活动产生的现金流量净额	-318,086,862.80	-133,213,346.30	-138.78%
筹资活动现金流入小计	612,563,321.75	609,583,861.30	0.49%
筹资活动现金流出小计	490,121,094.75	580,216,847.89	-15.53%
筹资活动产生的现金流量净额	122,442,227.00	29,367,013.41	316.94%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,831,318.20	-2,892,517.60	439.89%
现金及现金等价物净增加额	149,210,632.93	42,798,242.47	248.64%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 185,486,857.57 元，主要是本报告期销售增加收到的货币资金增加以及经营性应付项目增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 184,873,516.50 元，主要是本报告期投资所支付的现金大幅增加所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 93,075,213.59 元，主要是本报告期吸收投资增加及偿还债务支付的现金减少所致。

(四) 报告期基本财务指标

主要指标	2022 年度	2021 年度	同比上年增减
流动比率	328.04%	200.29%	127.75%
速动比率	266.39%	157.02%	109.37%
资产负债率	21.52%	27.44%	-5.92%
应收账款周转率（次）	4.08	4.16	-0.08
存货周转率（次）	7.06	8.33	-1.27

山东阳谷华泰化工股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 24 日