

双乐颜料股份有限公司

2022年度财务决算报告

双乐颜料股份有限公司（以下简称“公司”）2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注已经进行审计，并出具了标准的无保留意见审计报告，现将2022年度财务决算报告如下：

一、主要财务指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减
营业总收入	127,070.55	133,610.44	-4.89%
利润总额	2,754.88	10,947.89	-74.84%
归属于母公司股东的净利润	2,865.92	9,526.84	-69.92%
基本每股收益（元）	0.29	1.12	-74.11%
资产负债率（%）	19.64%	18.17%	8.10%
每股净资产（元）	15.39	18.59	-17.21%
总资产周转率（次）	0.66	0.74	-11.22%

1. 报告期内，利润总额同比减少74.84%，主要系销售数量减少、原材料及能源价格上涨、产能利用率低等因素影响，产品成本上涨，毛利率下降所致；

2. 报告期内，基本每股收益同比减少74.11%，主要系利润总额减少所致；

3. 报告期内，资产负债率同比增加8.10%，主要系短期借款增加所致；

4. 报告期内，每股净资产同比减少17.21%，主要系分配股利所致。

二、利润实现情况

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	同比增减
一、营业总收入	127,070.55	133,610.44	-4.89%
二、营业成本	114,110.13	109,628.77	4.09%

税金及附加	834.50	719.02	16.06%
销售费用	987.99	1,297.16	-23.83%
管理费用	3,899.89	4,321.41	-9.75%
研发费用	5,386.37	5,644.81	-4.58%
财务费用	793.68	1,681.93	-52.81%
加：其他收益	2,228.78	618.97	260.08%
投资收益（损失以“-”号填列）	113.93	73.03	56.00%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16.53	89.01	-81.43%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2.23	322.98	-100.69%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-627.62	-262.06	-139.50%
加：营业外收入	25.59	39.78	-35.68%
减：营业外支出	58.08	251.15	-76.87%
三、利润总额	2,754.88	10,947.89	-74.84%
四、归属于母公司股东的净利润	2,865.92	9,526.84	-69.92%

报告期内，公司实现利润总额 2,754.88 万元，较上年减少 74.84%，实现归属于母公司所有者的净利润为 2,865.92 万元，较上年减少 69.92%，主要项目变动情况如下：

1. 报告期内实现营业收入 127,070.55 万元，较上年减少 4.89%，主要系销量减少所致；

2. 报告期内营业成本 114,110.13 万元，较上年增长 4.09%，产品销售毛利率较去年同期下降 7.75%，主要系原材料及能源价格上涨、产能利用率低等因素影响，产品成本上涨所致；

3. 报告期内销售费用发生数 987.99 万元，较上年减少 23.83%，主要系销售人员工资、广告展览费用减少所致；

4. 报告期内管理费用发生数为 3,899.89 万元，较上年减少 9.75%，主要系招待费、服务费减少所致；

5. 报告期内研发费用发生数为 5,386.37 万元，较去年同期减少 4.58%，主要系研发直接投入减少所致；

6. 报告期内财务费用为 793.68 万元，较上年减少 52.81%，主要系银行借款支付利息减少所致；

7. 报告期内其他收益为 2,228.78 万元，较上年增加 260.08%，主要系政府上市补贴 1460 万收到所致；

8. 报告期内投资收益为 113.93 万元，较上年增加 56.00%，主要系收到农商行分红增加所致；

9. 报告期内信用减值损失-2.23 万元，较上年减少 100.69%；

10. 报告期内资产减值损失-627.62 万元，较上年减少 139.50%，主要系存货跌价增加所致；

11. 报告期内营业外支出发生数为 58.08 万元，较去年同期减少 76.87%，主要系固定资产清理损失减少所致。

三、资产负债情况

(一) 资产情况：

单位：万元

项目	金额			占总资产比重	
	2022 年末	2022 年初	同比增减	2022 年末	2022 年初
货币资金	1,900.12	1,641.82	15.73%	0.99%	0.85%
应收票据	1.90	-	100.00%	0.00%	0.00%
应收账款	15,925.83	16,286.39	-2.21%	8.32%	8.40%
应收款项融资	4,081.14	7,255.68	-43.75%	2.13%	3.74%
预付款项	274.44	347.98	-21.13%	0.14%	0.18%
其他应收款	20.48	153.45	-86.65%	0.01%	0.08%
存货	30,490.93	22,801.56	33.72%	15.92%	11.75%
其他流动资产	2,057.48	1,327.03	55.04%	1.07%	0.68%
其他非流动金融资产	9,210.25	9,193.72	0.18%	4.81%	4.74%
固定资产	112,879.36	115,663.05	-2.41%	58.94%	59.62%
在建工程	4,048.58	8,051.01	-49.71%	2.11%	4.15%
无形资产	9,131.28	9,267.95	-1.47%	4.77%	4.78%
递延所得税资产	368.63	882.48	-58.23%	0.19%	0.45%
其他非流动资产	1,128.25	1,121.48	0.60%	0.59%	0.58%
资产总计	191,518.67	193,993.61	-1.28%	100.00%	100.00%

2022 年末，公司资产总额 191,518.67 万元，其中流动资产 54,752.32 万元，占资产总额的 28.59%；固定资产和在建工程 116,927.93 万元，占资产总额的 61.05%。报告期内主要项目变动情况如下：

1. 货币资金较年初增长 15.73%，主要系开具银行承兑汇票缴纳保证金增加所致；

2. 应收账款较年初减少 2.21%，主要系销售额下降所致；
3. 应收款项融资较年初减少 43.75%，主要系银行承兑汇票余额减少所致；
4. 预付账款较年初减少 21.13%，主要系预付往来款减少所致；
5. 其他应收款较年初减少 86.55%，主要系子公司交易暂估税金减少所致；
6. 存货较年初增长 33.72%，主要系产品库存增加所致；
7. 其他流动资产较年初增加 55.04%，主要系预缴企业所得税增加及留底增值税增加所致；
8. 固定资产较年初减少 2.41%，主要系固定资产折旧增加，净值减少所致；
9. 在建工程较年初减少 49.71%，主要系部分工程项目完工结转固定资产所致；
10. 递延所得税资产较年初减少 58.23%，主要系子公司双乐颜料泰兴市有限公司取得《高新技术企业证书》执行 15%所得税税率及实施《企业会计准则解释第 16 号》规定所致。

（二）负债情况

单位：万元

项目	金额			占总负债比重	
	2022 年末	2022 年初	同比增减	2022 年末	2022 年初
短期借款	15,694.39	6,818.29	130.18%	41.73%	19.35%
应付账款	17,047.49	22,854.14	-25.41%	45.32%	64.84%
合同负债	350.63	381.65	-8.13%	0.93%	1.08%
应付职工薪酬	1,025.53	1,078.48	-4.91%	2.73%	3.06%
应交税费	161.67	161.36	0.19%	0.43%	0.46%
其他应付款	142.79	160.18	-10.86%	0.38%	0.45%
一年内到期的非流动负债	-	5.91	-100.00%	0.00%	0.02%
其他流动负债	45.58	49.61	-8.13%	0.12%	0.14%
递延收益	2,161.21	2,450.86	-11.82%	5.75%	6.95%
递延所得税负债	983.84	1,284.47	-23.40%	2.62%	3.64%
负债合计	37,613.13	35,244.96	6.72%	100.00%	100.00%

2022 年末，公司负债总额为 37,613.13 万元，其中流动负债 34,468.08 万元，占负债总额的 91.64%；非流动负债 3,145.05 万元，占负债总额的 8.36%；资产负债率为 19.64%，主要变动情况如下：

1. 短期借款较年初增加 130.18%，主要系短期银行借款增加所致；
2. 应付账款较年初减少 25.41%，主要系待支付工程款减少所致；
3. 报告期内合同负债 350.63 万元，同比减少 8.13%，主要系预收客户货款减少所致；
5. 其他应付款较年初减少 10.86%，主要系待支付押金及保证金减少所致；
6. 一年内到期的非流动负债较年初减少 100%，主要系一年内到期的长期借款还款所致。

四、所有者权益情况：

单位：万元

项目	金额			占所有者权益比重	
	2022 年末	2022 年初	同比增减	2022 年末	2022 年初
股本	10,000.00	10,000.00	0.00%	6.50%	6.30%
资本公积	101,676.42	101,676.42	0.00%	66.06%	64.05%
专项储备	336.81	45.84	634.67%	0.22%	0.03%
盈余公积	4,604.66	4,411.43	4.38%	2.99%	2.78%
未分配利润	37,287.65	42,614.96	-12.50%	24.23%	26.84%
归母所有者权益合计	153,905.54	158,748.65	-3.05%	100.00%	100.00%

截至本年末，归属于母公司所有者权益总额为 153,905.54 万元，其中股本 10,000.00 万元、资本公积 101,676.42 万元、盈余公积 4,604.66 万元，未分配利润 37,287.65 万元，其具体变动情况如下：

1. 盈余公积：本年度末公司盈余公积累计余额较年初增长 4.38%，主要系报告期内按比例计提盈余公积所致；

2. 未分配利润：公司年末未分配利润累计余额较年初减少 12.50%，主要系本年分配股利 8,000.00 万元所致。

五、现金流量情况

单位：万元

项目	金额			
	2022 年度	2021 年度	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	1,003.52	-10,638.88	11,642.40	109.43%
投资活动产生的现金流量净额	-1,174.72	-6,372.54	5,197.82	81.57%

筹资活动产生的现金流量净额	-186.87	15,915.36	-16,102.23	-101.17%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	116.35	-42.05	158.40	376.69%
现金及现金等价物净增加额	-241.71	-1,138.12	896.41	78.76%

报告期内现金及现金等价物净增加额为-241.71 万元，较去年同期增加 896.41 万元，主要变动情况如下：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1,003.52 万元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 5,197.82 万元，主要系支付工程款减少所致；

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 16,102.23 万元，主要系吸收投资收到的现金减少所致。

双乐颜料股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 26 日