

辽宁科隆精细化工股份有限公司

2022年度财务决算报告

公司2022年度财务会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。大信会计师事务所（特殊普通合伙）已经对2022年度财务报表进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将2022年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、主要财务数据

项目	2022 年	2021 年	同比增减
营业总收入（元）	781,226,182.62	1,089,409,600.63	-28.29%
营业利润（元）	-151,088,362.85	7,658,924.39	-2072.71%
利润总额（元）	-152,079,207.00	8,042,077.37	-1991.04%
归属于上市公司所有者的净利润（元）	-118,753,516.11	11,924,424.26	-1095.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-143,624,255.13	5,166,326.71	-2873.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-97,825,101.75	17,983,507.36	-653.89%
	2022 年末	2021 年末	同比增减
资产总额（元）	1,477,207,507.72	1,641,289,535.42	-10.00%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	639,292,131.41	766,322,224.77	-16.58%
期末总股本（股）	289,209,902.00	222,469,156.00	30.00%
负债总额（元）	825,646,907.29	851,149,251.85	-3.00%

主要财务指标

项目	2022 年	2021 年	同比增减
基本每股收益（元/股）	-0.4106	0.0536	-866.04%
稀释每股收益（元/股）	-0.4106	0.0536	-866.04%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.4966	0.0232	-2240.52%
加权平均净资产收益率（%）	-16.80%	1.57%	-18.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-20.32%	0.68%	-21.00%
	2022 年末	2021 年末	同比增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.21	3.44	-35.76%

资产负债率 (%)	55.89%	51.86%	4.03%
-----------	--------	--------	-------

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

报告期内，公司实现总营业收入 781,226,182.62 元，较上一年同期下降 28.29%；营业利润-151,088,362.85 元，较上一年同期下降 2072.71%；归属上市公司股东的净利润-118,753,516.12 元，较上一年同期下降 1095.88%。

（一）资产负债情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动幅度
货币资金	212,272,931.90	193,763,158.54	9.55%
应收票据	142,581,324.95	164,497,842.18	-13.32%
应收账款	326,837,654.89	386,695,533.36	-15.48%
应收款项融资	20,993,692.91	42,103,207.86	-50.14%
预付款项	25,856,853.85	63,944,008.78	-59.56%
其他应收款	13,734,574.02	21,706,362.34	-36.73%
存货	191,230,273.80	211,470,334.93	-9.57%
发放贷款及垫款	1,581,400.00	5,883,000.00	-73.12%
其他流动资产	10,048,600.22	5,348,607.13	87.87%
投资性房地产	1,002,444.18	1,058,752.98	-5.32%
固定资产	310,711,238.24	343,218,676.37	-9.47%
在建工程	23,927,010.64	4,803,822.48	398.08%
使用权资产	74,437.45	212,074.49	-64.90%
无形资产	76,078,081.82	91,559,590.15	-16.91%
商誉	0.00	24,778,071.08	-100.00%
长期待摊费用	1,009,768.68	0.00	100.00%
递延所得税资产	80,255,549.77	47,511,968.17	68.92%
其他非流动资产	39,011,670.40	32,734,524.58	19.18%
短期借款	554,375,758.74	523,379,199.97	5.92%
应付票据	85,652,408.97	104,540,000.00	-18.07%
应付账款	96,910,819.70	101,978,602.40	-4.97%
合同负债	12,583,436.72	10,049,658.86	25.21%
应付职工薪酬	5,307,690.58	9,556,258.05	-44.46%
应交税费	4,206,334.12	7,223,479.08	-41.77%
其他应付款	18,649,224.33	35,932,507.43	-48.10%
其他流动负债	21,580,773.72	27,914,932.63	-22.69%
长期借款	1,376,190.49	200,000.00	588.10%
递延收益	22,863,420.82	24,921,867.84	-8.26%
递延所得税负债	1,470,849.10	3,525,675.24	-58.28%

主要变动分析：

1. 应收款项融资期末金额20,993,692.91元,较年初下降50.14%,变动主要原因系报告期末银行承兑汇票减少所致。
2. 预付款项期末金额25,856,853.85元,较年初下降59.56%,变动主要原因系本报告期末预付供应商款减少所致。
3. 其他应收款期末金额13,734,574.02元,较年初下降36.73%,变动主要原因系本报告期计提其他应收款坏账准备增加所致。
4. 发放贷款及垫款期末金额1,581,400.00元,较年初下降73.12%,变动原因系全资子公司辽阳鼎鑫典当有限公司截止本报告期末部分业务到期所致。
5. 其他流动资产期末金额10,048,600.22元,较年初增长87.87%,变动原因系本报告期末增值税留抵税额增加所致。
6. 在建工程期末金额23,927,010.64元,较年初增长398.08%,变动主要原因系本报告期内《2万吨水性环保型涂料中间体项目》建设投入所致。
7. 使用权资产期末金额74,437.45元,较年初下降64.90%,变动主要原因系报告期内出售聚洵半导体科技(上海)有限公司所致。
8. 商誉期末金额0.00元,较年初下降100.00%,变动原因系报告期内出售聚洵半导体科技(上海)有限公司所致。
9. 长期待摊费用期末金额1,009,768.68元,较年初增长100.00%,变动原因系报告期内新增长期待摊资产所致。
10. 递延所得税资产期末金额80,255,549.77元,较年初增长68.92%,变动主要原因系信用减值损失、资产减值损失增加所致。
11. 应付职工薪酬期末金额5,307,690.58元,较年初下降44.46%,变动原因主要系报告期内出售聚洵半导体科技(上海)有限公司所致。
12. 应交税费期末金额4,206,334.12元,较年初下降41.77%,变动原因主要系报告期内出售聚洵半导体科技(上海)有限公司所致。
13. 其他应付期末金额18,649,224.33元,较年初下降48.10%,变动原因主要系报告期内出售聚洵半导体科技(上海)有限公司所致。
14. 递延所得税负债期末金额1,470,849.10元,较年初下降58.28%,变动原因主要系报告期内出售聚洵半导体科技(上海)有限公司所致。
15. 长期借款期末金额1,376,190.49元,较年初增长588.10%,变动原因系报告期新增长期借款

所致。

（二）股东权益情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动幅度
股本	289,209,902.00	222,469,156.00	30.00%
资本公积	359,703,074.01	426,443,820.01	-15.65%
专项储备	558,138.67	2,160,641.24	-74.17%
盈余公积	38,393,725.25	38,393,725.25	0.00%
未分配利润	-48,572,708.52	76,854,882.27	-163.20%
归属上市公司股东的权益	639,292,131.41	766,322,224.77	-16.58%
少数股东权益	12,268,469.02	23,818,058.80	-48.49%
股东权益合计	651,560,600.43	790,140,283.57	-17.54%

主要变动分析：

1. 股本期末金额289,209,902.00元，较年初增长30.00%，变动原因系报告期内分配股票股利所致。
2. 专项储备期末金额558,138.67元，较年初下降74.17%，变动原因系报告期增加安全生产投入所致。
3. 未分配利润期末金额-48,572,708.52元，较年初下降163.20%，变动原因系报告期亏损所致。

（三）2022年度经营情况

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	781,226,182.62	1,089,409,600.63	-28.29%
营业成本	748,122,553.91	933,637,800.15	-19.87%
税金及附加	5,974,820.59	8,119,681.00	-26.42%
销售费用	23,947,518.68	27,753,519.88	-13.71%
管理费用	48,174,877.69	48,626,130.33	-0.93%
研发费用	13,086,485.67	10,585,987.10	23.62%
财务费用	24,763,405.85	30,459,640.48	-18.70%
其他收益	4,789,888.70	7,153,500.93	-33.04%
投资收益（损失以“-”号填列）	18,653,498.71	-4,119,284.22	552.83%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-66,953,990.41	-24,947,140.31	168.38%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,763,649.20	-659,873.45	3652.79%
营业外收入	1,317,951.85	1,007,664.30	30.79%
营业外支出	2,308,796.00	624,511.32	269.70%
所得税费用	-33,353,036.66	-7,372,502.78	-352.40%

主要变动分析:

1. 报告期内，投资收益18,653,498.71元，较上年同期增加552.83%，变动主要原因系报告期内出售聚洵半导体科技（上海）有限公司所致。
2. 报告期内，信用减值损失-66,953,990.41元，较上年同期增加168.38%，变动主要原因系应收账款与其他应收款的信用减值损失增加所致。
3. 报告期内，资产减值损失-24,763,649.20元，较上年同期增加3652.79%，变动主要原因系报告期末发生存货跌价损失所致。
4. 报告期内，所得税费用-33,353,036.66元，较上年同期减少352.40%，变动主要原因系报告期末递延所得税资产增加所致。

（四）现金流量情况分析

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-97,825,101.75	17,983,507.36	-643.97%
经营活动现金流入小计	908,250,980.60	1,202,091,858.28	-24.44%
经营活动现金流出小计	1,006,076,082.35	1,184,108,350.92	-15.04%
二、投资活动产生的现金流量净额	33,429,096.17	-53,406,473.22	162.59%
投资活动现金流入小计	58,493,935.18	24,744,343.90	136.39%
投资活动现金流出小计	25,064,839.01	78,150,817.12	-67.93%
三、筹资活动产生的现金流量净额	42,954,945.55	8,408,473.96	410.85%
筹资活动现金流入小计	584,089,155.02	582,581,916.68	0.26%
筹资活动现金流出小计	541,134,209.47	574,173,442.72	-5.75%
四、现金及现金等价物净增加额	-20,671,971.67	-27,661,552.27	25.27%

变动分析:

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-97,825,101.75元，较上年同期减少643.97%，变动主要原因系经营活动现金流入减少所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为33,429,096.17元，较上年同期增加162.59%，变动主要原因系投资活动现金流入增加所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为42,954,945.55元，较上年同期增加410.85%，变动主要原因系筹资活动现金流出减少所致。

辽宁科隆精细化工股份有限公司董事会

2023年4月26日