浙江三美化工股份有限公司

2022 年度财务决算报告

浙江三美化工股份有限公司（以下简称“三美股份”或“公司”）2022 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三美股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司 2022 年度财务决算情况如下：

一、合并报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	江苏三美化工有限公司
2	重庆信辰实业有限责任公司
3	上海氟络国际贸易有限公司
4	福建省清流县东莹化工有限公司
5	浙江三美制冷配件有限公司
6	广东氟润化工有限公司
7	浙江三美化学品销售有限公司
8	SANMEINEWMATERIALS(THAILAND)CO.,LTD.（三美新材料（泰国）有限公司）
9	浙江阳升热力环保有限公司
10	三明市品秀贸易有限公司

注：2022 年 9 月，原子公司重庆三美化工有限责任公司更名为重庆信辰实业有限公司。

二、主要财务数据和指标

单位：元 币种：万人民币

项目	2022 年	2021 年	本期与上年同期增减（%）
营业收入	477,065.13	404,844.59	17.84
归属于上市公司股东的净利润	48,557.32	53,616.86	-9.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,110.01	48,398.06	-6.79
经营活动产生的现金流量净额	62,872.67	24,348.82	158.22
基本每股收益（元 / 股）	0.8	0.88	-9.09

稀释每股收益（元/股）	0.8	0.88	-9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.75	0.79	-5.06
加权平均净资产收益率（扣非前）（%）	8.84	10.3	减少 1.46 个百分点
加权平均净资产收益率（扣非后）（%）	8.22	9.29	减少 1.07 个百分点
项目	2022 年末	2021 年末	本期末比上年同期末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	570,966.80	528,837.08	7.97
总资产	642,977.47	605,114.84	6.26

三、2022 年度公司财务状况和经营成果分析

（一）财务状况分析

1. 资产结构

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 642,977.47 万元，与上年同期相比增加 37,862.64 万元，增幅为 6.26%，其中流动资产 473,336.26 万元，减少 8,181.25 万元，增幅为-1.70%，非流动资产 169,641.22 万元，增加 46,043.88 万元，增幅为 37.25%，变动幅度较大的项目如下：

单位：人民币万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比变动数	同比变动比例（%）
货币资金	350,134.58	161,262.02	188,872.56	117.12
交易性金融资产	12,850.88	181,393.28	-168,542.40	-92.92
应收账款	36,999.95	63,663.37	-26,663.42	-41.88
应收款项融资	10,644.12	16,463.29	-5,819.17	-35.35
预付款项	1,554.72	1,018.88	535.83	52.59
其他应收款	3,782.52	6,490.70	-2,708.19	-41.72
其他流动资产	2,632.98	945.31	1,687.67	178.53
长期股权投资	18,905.56	15,594.76	3,310.80	21.23
在建工程	25,903.66	5,746.31	20,157.35	350.79
使用权资产	68.87	78.28	-9.40	-12.01
无形资产	24,280.64	17,591.62	6,689.02	38.02
长期待摊费用	2,909.04	2,091.24	817.79	39.11
递延所得税资产	12,428.51	8,996.12	3,432.39	38.15
其他非流动资产	10,833.09	720.38	10,112.71	1403.79
流动资产合计	473,336.26	481,517.50	-8,181.25	-1.70
非流动资产合计	169,641.22	123,597.33	46,043.88	37.25

资产总计	642,977.47	605,114.84	37,862.64	6.26
------	------------	------------	-----------	------

货币资金：主要是本期减少理财产品投资、销售回款增加所致。

交易性金融资产：主要是本期减少理财产品投资所致。

应收账款：主要是上期第四季度销售额大幅增加所致。

应收款项融资：主要是本期票据背书增加所致。

预付款项：主要是本期预付原材料采购款增加所致。

其他应收款：主要是本期收回部分资金拆借款所致。

其他流动资产：主要是本期留抵税额增加所致。

在建工程：主要是本期在建项目增加所致。

无形资产：主要是本期新增土地使用权所致。

长期待摊费用：主要是本期催化剂待摊金额增加同时待摊项目增加所致。

递延所得税资产：主要是本期期末计税基础增加所致。

其他非流动资产：主要是本期预付长期资产采购款及工程款增加所致。

2. 负债结构

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 72,010.67 万元，与上年同期相比减少 4,267.08 万元，增幅为-5.59%，其中流动负债 70,130.06 万元，减少 3,722.70 万元，增幅为-5.04%，非流动负债 1,880.61 万元，减少 544.38 万元，增幅为-22.45%，变动幅度较大的项目如下：

单位：人民币万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比变动数	同比变动比例（%）
应付票据	9,315.00	20,031.40	-10,716.40	-53.50
应付账款	23,771.92	13,164.49	10,607.43	80.58
应交税费	2,843.38	13,947.28	-11,103.90	-79.61
其他应付款	25,734.54	17,641.35	8,093.18	45.88
一年内到期的非流动负债	43.99	74.50	-30.51	-40.95
流动负债合计	70,130.06	73,852.77	-3,722.70	-5.04
非流动负债合计	1,880.61	2,424.99	-544.38	-22.45
负债合计	72,010.67	76,277.75	-4,267.08	-5.59

应付票据：主要是本期银行承兑汇票到期资金划扣所致。

应付账款：主要是本期材料采购量及采购单价增加所致。

应交税费：主要是上期第四季度销售额及利润大幅增加导致应交税费增加所致。

其他应付款：主要是本期确认员工持股计划回购义务所致。

一年内到期的非流动负债：主要是本期向外部公司租赁增加所致。

3. 股东权益

截止 2022 年 12 月 31 日，公司所有者权益 570,966.80 万元，其中：股本 61,047.90 万元、资本公积 155,317.59 万元、库存股-8,132.88 万元、其他综合收益-10.77 万元、专项储备 4,520.55 万元、、盈余公积 28,138.69 万元、未分配利润 330,085.71 万元。变动情况如下：

单位：人民币万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比变动数	同比变动比例（%）
股本	61,047.90	61,047.90	/	/
资本公积	155,317.59	160,024.47	-4,706.88	-2.94
库存股	8,132.88	16,482.38	-8,349.50	-50.66
其他综合收益	-10.77	-11.57	0.80	/
专项储备	4,520.55	4,213.43	307.12	7.29
盈余公积	28,138.69	28,138.69	/	/
未分配利润	330,085.71	291,906.53	38,179.18	13.08
所有者权益合计	570,966.80	528,837.08	42,129.72	7.97

资本公积：主要是本期实现员工持股计划同时确认员工持股计划股份支付费用所致。

库存股：主要是本期实行员工持股计划所致。

专项储备：主要是本期计提安全生产费用所致。

未分配利润：主要是本期盈利所致。

（二）经营成果分析

2022 年度公司实现营业收入 477,065.13 万元，与上年同期相比增加 72,220.54 万元，增幅为 17.84%；实现净利润 48,557.32 万元，与上年同期相比减少 5,059.54 万元，增幅为-9.44%。主要指标变动如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	同比变动数	同比变动比例（%）
营业收入	477,065.13	404,844.59	72,220.54	17.84
营业成本	400,417.70	311,017.30	89,400.40	28.74
税金及附加	2,148.14	1,183.62	964.53	81.49
销售费用	6,466.13	6,149.38	316.74	5.15
管理费用	16,638.27	12,710.28	3,927.99	30.90
研发费用	3,831.07	2,682.41	1,148.66	42.82
财务费用	-16,122.64	288.78	-16,411.42	-5683.05

其他收益	1,756.60	992.99	763.61	76.90
投资收益	-157.85	-102.20	-55.65	54.45
公允价值变动收益	1,402.33	5,845.61	-4,443.28	-76.01
信用减值损失	1,833.39	-3,183.72	5,017.11	-157.59
资产减值损失	-3,776.14	-3,123.45	-652.70	20.90
资产处置收益	2.60	39.60	-37.00	-93.43
营业外收入	355.87	3,400.40	-3,044.53	-89.53
营业外支出	779.05	4,345.83	-3,566.78	-82.07
营业利润	64,747.40	71,281.67	-6,534.27	-9.17
利润总额	64,324.22	70,336.24	-6,012.02	-8.55
净利润	48,557.32	53,616.86	-5,059.54	-9.44
归属于母公司股东的净利润	48,557.32	53,616.86	-5,059.54	-9.44

营业收入：主要是本期主要产品价格及销量普遍上涨所致。

营业成本：主要是本期主要原材料价格及销量上涨所致。

税金及附加：主要是本期销售量增加同时内销业务增加所致。

销售费用：主要受到收入上涨的影响。

管理费用：主要受到股份支付及薪酬上涨的影响。

研发费用：主要是增加研发项目投入所致。

财务费用：主要是由汇兑损益波动及利息收入上涨影响。

其他收益：主要是本期收到政府补助增加所致。

投资收益：主要是本期减少理财产品投资所致。

公允价值变动收益：主要是本期减少理财产品投资所致。

信用减值损失：主要是本期销售回款增加而是应收账款减少所致。

资产减值损失：主要是本期存货跌价准备增加所致。

营业外收入：主要是本期政府补助减少所致，上期收到上市补助 3273 万元。

营业外支出：主要是本期对外捐赠减少所致，上期最大对外捐赠 3400 万元。

四、现金流状况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物余额为 348,271.58 万元，与上年同期相比增加 191,497.86 万元，增幅为 122.15%。现金流主要变动如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	同比变动数	同比变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	62,872.67	24,348.82	38,523.85	158.22
投资活动产生的现金流量净额	124,245.68	-91,049.37	215,295.05	236.46

筹资活动产生的现金流量净额	-2,222.42	-23,281.07	21,058.65	90.45
期末现金及现金等价物余额	348,271.58	156,773.72	191,497.86	122.15

经营活动产生的现金流量净额：主要是本期销售商品提供劳务收到现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要是本期减少银行理财产品投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是上期回购股份支付金额 1.64 亿元同时本期实行员工持股计划所致。

期末现金及现金等价物余额：主要是本期销售回款增加及银行理财产品投资减少所致。

浙江三美化工股份有限公司董事会

2022 年 4 月 19 日