

雅本化学股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司2022年12月31日合并及母公司的资产负债表、2022年度合并及母公司的利润表、2022年度合并及母公司的现金流量表、2022年度合并及母公司的所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大华审字[2023]001997号标准无保留意见的审计报告。

一、 报告期内总体经营情况

2022年度公司实现营业收入200,097.59万元，较上年同期下降3.42%，营业利润25,242.66万元，较上年同期增加14.14%；利润总额24,450.87万元，较上年同期增加11.83%；实现归属于母公司净利润为20,294.80万元，比上年同期增加11.60%。

二、 2022年度主要经营指标

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	200,097.59	207,174.01	-3.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,294.80	18,184.93	11.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,589.23	14,640.18	54.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,106.72	42,270.40	-80.82%
基本每股收益（元/股）	0.2126	0.1905	11.60%
稀释每股收益（元/股）	0.2126	0.1905	11.60%
加权平均净资产收益率(%)	8.90	8.62	0.28%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	400,841.84	380,602.51	5.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	238,756.70	217,439.00	9.80%

三、 财务状况

1、 资产状况

	2022 年末	2021 年末
--	---------	---------

	金额（万元）	占总资产比例	金额（万元）	占总资产比例
货币资金	45,179.86	11.27%	61,100.19	16.05%
交易性金融资产	0.00	0.00%	1,170.42	0.31%
应收票据	2,000.14	0.50%	3,278.61	0.86%
应收账款	59,558.21	14.86%	43,861.97	11.52%
应收款项融资	1,475.94	0.37%	2,225.81	0.58%
预付款项	2,968.71	0.74%	4,369.10	1.15%
合同资产	9,992.39	2.49%	6,943.61	1.82%
存货	49,837.27	12.43%	37,578.65	9.87%
长期股权投资	6,069.78	1.51%	2,203.23	0.58%
其他权益工具投资	155.64	0.04%	242.61	0.06%
固定资产	98,457.42	24.56%	99,887.13	26.24%
在建工程	14,902.81	3.72%	13,195.77	3.47%
递延所得税资产	5,425.33	1.35%	5,286.37	1.39%
其他非流动资产	3,848.57	0.96%	1,319.37	0.35%
商誉	36,891.50	9.20%	36,710.96	9.65%

主要资产构成变动分析：

1. 货币资金期末余额为 45,179.86 万元，较上年末下降 26.06%。主要原因：主要是投资活动产生的现金净流出所致；
2. 交易性金融资产期末余额为 0 万元，较上年末下降 100%。主要原因：主要是公司减少理财和锁汇的影响所致；
3. 应收票据期末余额为 2,000.14 万元，较上年末下降 38.99%。主要原因：主要是年末未终止确认的应收票据下降所致；
4. 应收账款期末余额为 59,558.21 万元，较上年末增加 35.79%，主要是应收货款增加。
5. 应收款项融资期末余额为 1,475.94 万元，较上年末下降 33.69%，主要是应收银行承兑汇票减少。
6. 预付款项期末余额为 2,968.71 万元，较上年末下降 32.05%，主要是公司预付材料款项下降。
7. 合同资产期末余额为 9,992.39 万元，较上年末增加 43.91%，主要是有权收取的工程款增加所致。
8. 存货期末余额为 49,837.27 万元，较上年末增加 32.62%，主要是原材料和库存商品的增加所致。

9. 长期股权投资余额为 6,069.78 万元，较上年末增加 175.49%，主要是本期新增对联营企业的投资所致。

10. 其他权益工具投资余额为 155.64 万元，较上年末下降 35.85%，主要是其他权益工具投资公允价值变动的影响。

11. 固定资产期末余额为 98,457.42 万元，较上年末下降 1.43%。

12. 在建工程期末余额为 14,902.81 万元，较上年末增加 12.94%。

13. 递延所得税资产期末余额为 5,425.33 万元，较上年末增长 2.63%。

14. 其他非流动资产期末余额为 3,848.57 万元，较上年末增加 191.70%，主要原因为预付设备款的增加。

15. 商誉期末余额为 36,891.50 万元，较上年末增加 0.49%，主要原因为汇率变动的影响。

2、 负债状况

	2022 年末		2021 年末	
	金额（万元）	占总资产比例	金额（万元）	占总资产比例
短期借款	51,959.40	12.96%	43,403.59	11.40%
合同负债	838.87	0.21%	2,821.54	0.74%
应交税费	2,483.61	0.62%	1,102.13	0.29%
一年内到期的非流动负债	11,438.19	2.85%	17,783.05	4.67%
其他流动负债	1,519.60	0.38%	2,570.09	0.68%
长期借款	22,210.00	5.54%	23,000.00	6.04%
应付账款	26,476.63	6.61%	27,510.76	7.23%
递延收益	2,919.50	0.73%	2,999.35	0.79%

公司主要负债和所有者权益构成变动分析：

16. 短期借款期末余额为 51,959.40 万元，较上年末增加 19.71%。

17. 合同负债期末余额为 838.87 万元，较上年末下降 70.72%，主要是预收货款和预收工程款减少所致。

18. 应交税费期末余额为 2,483.61 万元，较上年末增加 125.35%，主要是应交所得税和增值税增加所致。

19. 一年内到期的非流动负债期末余额为 11,438.19 万元，较上年末下降 35.68%，主要是一年内到期的长期借款的减少所致。

20. 其他流动负债期末余额为 1,519.60 万元，较上年末减少 40.87%，主要是

未终止确认的未到期已背书或贴现票据减少所致。

21. 长期借款期末余额为 22,210.00 万元，较上年末下降 3.43%。

22. 应付账款期末余额为 26,476.63 万元，较上年末下降 3.76%。

23. 递延收益期末余额为 2,919.50 万元，较上年末下降 2.66%。

四、经营情况

24. 2022 年度公司实现营业收入 200,097.59 万元，较去年同期下降 3.42%，营业利润 25,242.66 万元，较上年同期增加 14.14%；利润总额 24,450.87 万元，较上年同期增加 11.83%；实现归属于母公司净利润为 20,294.80 万元，比去年同期增加 11.60%。

25. 报告期发生财务费用-1,609.79 万元，同比下降 130.87%，主要原因：汇兑损益的影响所致。

26. 报告期发生其他收益 1,027.22 万元，同比增加 62.68%，主要原因：主要政府补助增加所致。

27. 报告期发生投资收益-1,653.57 万元，损失同比增加 387.48%，主要原因：主要处置交易性金融资产取得的投资损益所致。

28. 报告期发生公允价值变动损失为 860.08 万元，同比收益减少 122.60%，主要是公司投资上海青典投资合伙企业（有限合伙）对应的公允价值变动损益的影响。

29. 报告期发生信用减值损失 917.34 万元，同比损失增加 206.09%，主要原因：主要是公司坏账准备增加所致。

30. 报告期发生资产减值损失 1,332.10 万元，同比损失增加 74.77%，主要原因：合同资产减值损失和存货跌价损失增加所致。

31. 报告期发生资产处置收益 93.04 万元，同比收益增加 661.78%，主要原因：固定资产处置收益所致。

32. 报告期发生营业外收入 23.56 万元，同比增加 1,598.58%，主要原因：本期营业外收入增加。

33. 报告期发生营业外支出 815.36 万元，同比增加 223.61%，主要原因：赔偿款增加所致。

34. 报告期发生所得税费用 2,497.38 万元，同比增加 7.95%，主要原因：主

要是公司当期所得税费用的影响所致。

五、 现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	170,111.10	218,271.27	-22.06%
经营活动现金流出小计	162,004.38	176,000.87	-7.95%
经营活动产生的现金流量净额	8,106.72	42,270.40	-80.82%
投资活动现金流入小计	5,842.47	19,020.60	-69.28%
投资活动现金流出小计	28,936.46	24,822.49	16.57%
投资活动产生的现金流量净额	-23,093.99	-5,801.89	298.04%
筹资活动现金流入小计	69,046.34	90,095.44	-23.36%
筹资活动现金流出小计	72,371.38	122,513.56	-40.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,325.04	-32,418.12	-89.74%
现金及现金等价物净增加额	-13,488.83	3,572.92	-477.53%

35. 报告期内，经营活动现金流入小计较上年同期减少 22.06%，主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 22.87%；

36. 经营活动现金流出小计较上年同期减少 7.95%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 9.42%所致。

以上原因导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 80.82%。

37. 报告期内，投资活动现金流入小计较上年同期下降 69.28%，主要是报告期收回投资所收到的现金比去年同期减少 70.59%所致。

38. 报告期内，投资活动现金流出小计较上年同期增加 16.57%，主要是报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期增加所致。

以上因素导致投资活动产生的现金流量流出净额较上年同期增加 298.04%。

39. 报告期内，筹资活动现金流入小计较上年同期减少 23.36%，主要是公司取得借款收到的现金减少所致。

40. 报告期内，筹资活动现金流出小计较上年同期减少 40.93%，主要是本报告期偿还债务支付的现金减少所致。

41. 筹资活动产生的现金流量较上年同期流出减少 89.74%，主要是本报告期

公司偿还债务支付的现金减少所致。

综上所述，本报告期内，现金及现金等价物净增加额为-13,488.83 万元。

特此公告。

雅本化学股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 26 日