



濮阳惠成电子材料股份有限公司 2022年度财务决算及2023年预算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2022 年决算报告

公司 2022 年度财务报表由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并且已出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2022 年财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

（一）主要会计数据和财务指标

项目	2022 年	2021 年	同比变动幅度
营业收入（元）	1,596,926,913.90	1,393,260,092.26	14.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	422,302,255.73	252,670,753.73	67.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	406,113,776.22	235,243,315.93	72.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	287,027,201.56	86,266,622.59	232.72%
基本每股收益（元/股）	1.43	0.91	57.14%
稀释每股收益（元/股）	1.43	0.91	57.14%
加权平均净资产收益率	19.71%	16.27%	3.44%

（二）财务状况、经营成果、现金流量分析

1. 资产负债构成及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 2,804,541,794.26 元，较年初增加 32.59%，

公司负债总计为 484,715,812.81 元，较年初增加 302.34%。

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动幅度
货币资金	289,241,151.37	243,846,407.17	18.62%
交易性金融资产	131,245,863.01	229,801,468.49	-42.89%
应收票据	5,755,175.04	5,053,198.37	13.89%
应收账款	267,258,295.79	227,524,846.23	17.46%
应收款项融资	237,202,451.91	186,936,306.57	26.89%
预付款项	17,660,818.14	25,644,926.67	-31.13%
其他应收款	2,710,482.22	2,228,487.16	21.63%
存货	221,536,955.24	134,930,930.18	64.19%
其他流动资产	845,239,128.79	438,719,673.13	92.66%
固定资产	465,155,165.07	427,749,140.68	8.74%
在建工程	94,711,693.19	7,323,253.78	1193.30%
使用权资产	36,050.88	497,297.77	-92.75%
无形资产	178,547,234.97	148,284,990.68	20.41%
商誉	1,912,321.11	2,279,419.00	-16.10%
长期待摊费用	3,146,684.75	4,795,359.90	-34.38%
递延所得税资产	6,526,016.45	5,754,924.37	13.40%
其他非流动资产	36,656,306.33	23,850,702.65	53.69%
资产总计	2,804,541,794.26	2,115,221,332.80	32.59%
短期借款	150,135,208.330	-	100.00%
应付账款	32,408,720.86	29,017,141.81	11.69%
合同负债	13,261,168.68	10,673,548.63	24.24%
应付职工薪酬	16,748,679.98	16,432,325.94	1.93%
应交税费	25,189,118.46	9,200,517.82	173.78%
其他应付款	19,777,899.43	29,081,907.89	-31.99%
一年内到期的非流动负债	4,104,299.930	433,133.67	847.58%

其他流动负债	1,676,626.92	1,116,699.73	50.14%
长期借款	125,000,000.00	-	100.00%
租赁负债	14,703.410	-	100.00%
递延收益	14,046,839.01	14,284,661.89	-1.66%
递延所得税负债	9,266,547.80	10,233,487.82	-9.45%
负债合计	484,715,812.81	120,473,425.20	302.34%
股本	296,382,447.00	296,192,447.00	0.06%
资本公积	994,569,477.72	981,504,100.25	1.33%
减：库存股	16,556,400.000	23,499,160.00	-29.54%
专项储备	1,551,438.48	411,963.67	276.60%
盈余公积	122,428,886.38	97,237,544.37	25.91%
未分配利润	921,756,934.59	643,107,399.67	43.33%
归属于母公司所有者权益合计	2,320,132,784.17	1,994,954,294.96	16.30%
少数股东权益	-306,802.72	-206,387.36	48.65%
所有者权益合计	2,319,825,981.45	1,994,747,907.60	16.30%
负债和所有者权益总计	2,804,541,794.26	2,115,221,332.80	32.59%

- 1) 交易性金融资产减少 42.89%，主要系理财到期，本期赎回所致；
- 2) 预付账款较年初减少 31.13%，主要系原材料价格下降，预付货款减少；
- 3) 存货较本期期初增加 64.19%，主要系本期生产规模扩大，期末备货增加；
- 4) 其他流动资产较本期期初增加 92.66%，主要系银行理财（大额存单）增加所致；
- 5) 在建工程较本期期初增加 1193.30%，主要系公司顺酐酸酐衍生物及功能材料及研发中心项目本期投入增加所致；
- 6) 其他非流动资产较本期期初增加 53.69%，主要系本期预付工程设备款增加所致；
- 7) 短期借款较本期期初增加 1.50 亿元，主要系流动资金借款增加所致；

8) 应交税金较本期期初增加 173.78%，主要系期末应交增值税和企业所得税增加所致；

9) 其他应付款较本期期初减少 31.99%，主要系限制性股票第一个解除限售期事项导致回购义务减少所致；

10) 长期借款较年初增加 1.25 亿元，主要系流动资金借款增加所致；

11) 专项储备较本期期初增加 276.60%，主要系营业收入增加，计提的专项储备增加。

2.经营成果分析

2022 年公司营业收入为 1,596,926,913.90 元，同比 2021 年增长 14.62%；实现归母公司所有者的净利润 422,302,255.73 元，同比 2021 年增长 67.14%。主要数据如下：

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比变动幅度
营业收入	1,596,926,913.90	1,393,260,092.26	14.62%
营业成本	1,022,010,132.07	983,834,602.12	3.88%
税金及附加	12,278,550.74	9,496,385.03	29.30%
销售费用	8,760,304.20	6,582,094.43	33.09%
管理费用	41,394,520.21	35,854,036.30	15.45%
研发费用	74,126,277.07	79,595,412.93	-6.87%
财务费用	-27,367,076.97	2,326,775.75	-1276.18%
其他收益	5,478,829.11	5,653,160.77	-3.08%
投资收益	21,285,331.84	13,601,962.71	56.49%
公允价值变动收益	1,245,863.01	1,101,468.49	13.11%
信用减值损失	2,567,074.19	4,842,770.82	-46.99%
资产减值损失	151,941.89	765,662.15	-80.16%
资产处置收益	-6,384,606.19	581,962.54	1197.08%

营业利润	484,630,608.27	290,900,907.24	66.60%
营业外支出	1,635,791.29	696,584.36	134.83%
利润总额	483,188,231.39	290,204,322.88	66.50%
所得税费用	60,986,391.02	37,814,747.60	61.28%
净利润	422,201,840.37	252,389,575.28	67.28%
归属于母公司股东的净利润	422,302,255.73	252,670,753.73	67.14%
少数股东损益	-100,415.36	-281,178.45	-64.29%

1) 销售费用较上年同期增加 33.09%，主要系职工薪酬和股权激励费用增加所致；

2) 财务费用较上年同期下降 1276.18%，主要系本期汇兑收益增加所致；

3) 投资收益较上年同期增加 56.49%，主要系公司理财规模增加收益增加所致；

4) 信用减值损失较上年同期减少 46.99%，主要系应收账款信用减值损失减少；

5) 资产处置损失较上年同期增长 1197.08%，主要系本期处置固定资产，损失增加所致；

6) 营业外支出较上年同期 134.83%，主要系本期处置固定资产损失增加所致。

3.现金流量表分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	1,289,952,388.91	1,009,384,700.37	27.80%

经营活动现金流出小计	1,002,925,187.35	923,118,077.78	8.65%
经营活动产生的现金流量净额	287,027,201.56	86,266,622.59	232.72%
投资活动现金流入小计	1,212,409,248.46	569,041,325.85	113.06%
投资活动现金流出小计	1,702,111,277.83	1,397,856,761.56	21.77%
投资活动产生的现金流量净额	-489,702,029.37	-828,815,435.71	40.92%
筹资活动现金流入小计	342,862,000.00	814,499,141.56	-57.91%
筹资活动现金流出小计	125,305,371.36	52,372,450.00	139.26%
筹资活动产生的现金流量净额	217,556,628.64	762,126,691.56	-71.45%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,512,943.37	-2,942,659.46	933.02%
五、现金及现金等价物净增加额	39,394,744.20	16,635,218.98	136.82%

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 232.72%，主要系本期经营业绩增长，相应带动了经营性现金流的增长所致；

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 40.92%，主要系本期赎回的理财金额增加，投资活动现金流入增加所致；

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 71.45%，主要系上期向特定对象发行股票募集资金所致；

4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期增加 933.02%，主要系汇率变动所致。

二、2023 年度预算报告

特别提示：2023 年预算指标仅作为本公司年度经营目标的内部管理控制参考指标，不代表本公司 2023 年的盈利预测。能否实现取决于宏观经济环境、市场状况变化、行业发展状况及经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意风险。

公司在总结 2022 年经营情况的基础上，分析 2023 年经营形势，结合公司战略发展规划和经营目标，经过讨论研究，拟定 2023 年度财务预算报告，主要内容如下：



(一) 2023 年度投资预算

2023 年度投资预算 预计 3.5-5.5 亿元。

(二) 2023 年度银行融资预算

根据公司及子公司的经营发展规划和财务状况,为确保完成年度经营计划 and 目标,满足经营资金需求,公司及子公司拟向银行申请总额不超过人民币 5 亿元的综合授信额度。

(三) 票据池业务预算

随着公司业务规模的扩大,在收取销售货款过程中,公司结算收取大量的银行承兑汇票、信用证等 有价票证, 为最大限度利用承兑汇票,减少资金沉淀, 2023 年度公司及其子公司拟使用不超过人民币 3 亿元的票据池额度,即用于与合作银行开展票据池业务的质押、抵押的票据累计不超过人民币 3 亿元。

(四) 2023 年度对子公司外担保预算

根据公司 2023 年经营计划,公司子公司预计在未来一年有融资需求,按照商业银行的惯例及要求,需要公司为子公司的融资行为提供担保。为提高公司融资效率,公司(含公司控股子公司)拟在 2023 年度对控股公司提供总额不超过 4 亿元的融资担保。其中,本公司(母公司)拟提供如下担保额度:

序号	被担保人名称	公司持股比例	最高担保额度(万元)
1	河南省宗惠氢气有限公司	100%	5,000
2	濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司	100%	30,000
3	福建惠成新材料有限公司	100%	5,000

特此公告。

濮阳惠成电子材料股份有限公司董事会

2023年3月30日