

## 神雾节能股份有限公司

### 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告

(除特别注明外, 本议案金额单位均为人民币元)

#### 一、2022 年度财务报表的审计情况

公司 2022 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2022 年度母公司及合并的利润表、2022 年度母公司及合并的现金流量表、2022 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经由中审众环师事务所(特殊普通合伙)审计。

#### 二、主要会计数据和财务指标

指标	2022 年度	2021 年度(调整后)	较上年增长
资产负债率	66.63%	56.96%	9.67%
流动比率	88.12%	91.17%	-3.05%
速动比率	81.87%	82.06%	-0.19%
应收账款周转率	1.31	2.46	-46.67%
归属于上市公司股东的每股净资产	0.11	0.13	-15.95%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10,556,037.85	-6,800,751.36	-55.22%
净资产收益率	-20.72%	-173.36%	152.64%
基本每股净收益	-0.0250	3.1223	-100.80%
每股经营活动产生的现金净流量	-0.0382	-0.2266	83.16%

#### 三、资产负债情况

项目	2022 年度	2021 年度(调整后)	较上年增长
货币资金	9,719,102.74	23,763,485.30	-59.10%
应收票据	27,123,546.22	1,016,029.01	2569.56%
应收账款	142,487,640.33	96,881,974.22	47.07%
应收款项融资	300,000.00	3,575,172.00	-91.61%
预付款项	2,239,545.19	5,506,106.92	-59.33%
其他应收款	7,937,916.39	15,839,668.67	-49.89%
存货	1,166,555.63	825,350.05	41.34%
其他流动资产	10,916,585.82	10,019,373.92	8.95%

项目	2022 年度	2021 年度（调整后）	较上年增长
固定资产	209,447.30	224,528.43	-6.72%
无形资产	2,934,154.83	3,318,351.03	-11.58%
商誉	128,006,213.66	128,006,213.66	0.00%
长期待摊费用	0.00	75,209.43	-100.00%
递延所得税资产	19,172,466.74	20,707,100.88	-7.41%
流动负债合计	229,100,264.70	179,576,116.15	27.58%
非流动负债合计	5,573,863.20	446,390.62	1148.65%
负债合计	234,674,127.90	180,022,506.77	30.36%
股本	91,190,954.00	91,190,954.00	0.00%
资本公积	486,603,470.45	484,209,603.75	0.49%
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76	0.00%
未分配利润	-546,650,350.08	-530,734,498.45	-3.00%
归属于母公司所有者权益合计	71,253,393.13	84,775,378.06	-15.95%
少数股东权益	46,285,653.82	51,249,749.89	-9.69%
所有者权益合计	117,539,046.95	136,025,127.95	-13.59%

#### 四、经营成果

项目	2022 年度	2021 年度（调整后）	较上年增长
营业收入	156,726,641.61	120,157,347.64	30.43%
营业成本	133,959,624.19	101,694,976.38	31.73%
税金及附加	387,553.40	1,313,900.64	-70.50%
销售费用	3,939,332.01	1,765,538.05	123.12%
管理费用	24,258,201.90	21,198,821.42	14.43%
研发费用	2,051,825.35	1,230,144.71	66.80%
财务费用	23,409.22	-5,100,638.31	100.46%
投资收益	59,985.72	1,559,011,255.33	-100.00%
净利润	-20,879,947.70	2,011,581,279.54	-101.04%
归属于母公司所有者的净利润	-15,915,851.63	1,989,652,358.52	-100.80%

1、报告期内，公司实现营业总收入 156,726,641.61 元，较上年同期上升 30.43%；实现净利润总额 -20,879,947.70 元，较上年同期下降 101.04%；

2、销售费用较上年增加 123.12%，主要系公司本期日常经营性支出的增加；

3、财务费用较上年大幅增加，增加比率为 100.46%，主要为 2021 年计提对神雾集团资金占用费，2021 年该资金占用已解除，今年无该部分利息收入。

4、投资收益较上年大幅减少，主要为上年同期子公司债务重组收益；

5、净利润较上年大幅降低，降低比率为 101.04%，主要为上年同期子公司

进行破产重整实现的债务重组收益和上市公司违规担保解决形成的营业外收入导致净利润增加。

### 五、现金流量情况

项目	2022 年度	2021 年度	较上年增长
经营活动现金流入小计	141,083,914.68	122,541,270.64	15.13%
经营活动现金流出小计	165,396,872.52	266,940,889.42	-38.04%
经营活动产生的现金流量净额	-24,312,957.84	-144,399,618.78	83.16%
投资活动现金流入小计	6,349,551.92	27,557,628.58	-76.96%
投资活动现金流出小计	91,087.00	6,035,731.29	-98.49%
投资活动产生的现金流量净额	6,258,464.92	21,521,897.29	-70.92%
筹资活动现金流入小计	4,871,324.52	214,022,697.46	-97.72%
筹资活动现金流出小计	100,597.77	69,231,769.66	-99.85%
筹资活动产生的现金流量净额	4,770,726.75	144,790,927.80	-96.71%
现金及现金等价物净增加额	-13,220,449.17	21,896,330.37	-160.38%

- 1、经营活动现金流入增加，主要系今年销售回款及收到单位往来款的增加。
- 2、经营活动现金流出减少，主要系子公司江苏院去年按破产重整计划大额清偿经营活动各项债务金额大于今年正常经营性付款。
- 3、经营活动产生的现金流量净额增加，主要系子公司去年按破产重整计划大额清偿债务，本期公司恢复正常生产经营。
- 4、投资活动现金流入减少，主要系去年含处置房产的大额现金流入。
- 5、投资活动现金流出减少，主要系本期购买理财产品的减少。
- 6、投资活动产生的现金流量净额减少，主要系去年同期公司拍卖房产等取得的现金流较大，本期购买银行理财产品的下降所致。
- 7、筹资活动现金流入减少，主要系去年子公司江苏院收到重整投资人投入的资金。
- 8、筹资活动现金流出减少，主要系子公司江苏院去年按破产重整计划大额清偿金融机构债务。
- 9、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系子公司去年同期公司取得新股东 2 亿元投资款，并按破产重整方案大额清偿债务，今年筹资活动现金流入流出金额均少。
- 10、现金及现金等价物净增加额减少，主要系筹资活动现金净流量减少所致。

### 六、利润分配情况

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度实现归属

于上市公司股东的净利润-15,915,851.63 元。母公司实现净利润-10,749,139.40 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-4,093,828,050.94 元，截止 2022 年末可供股东分配的母公司的利润为-4,104,577,190.34 元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司拟定 2022 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## 七、2023 年度财务预算方案

### （一）预算编制说明

公司财务预算是以公司 2022 年度经营情况和财务状况为基础，综合分析政策变动、行业形势、市场需求等因素对预期的影响，并考虑公司营销计划、项目生产计划和融资计划，结合公司现时经营能力的前提下，本着客观、审慎原则对 2023 年度经营情况进行预测并编制。

### （二）预算编制的基本假设

- 1、国家现行的有关法律、法规和经济政策没有重大变化。
- 2、公司所处行业的宏观环境、税收政策和会计准则等没有重大变化。
- 3、公司所处行业形势、市场行情、主要产品和原料的市场价格和供求关系无重大变化。
- 4、没有不可抗力因素造成重大不利影响。

### （三）2023 年度财务预算具体情况

受市场需求、技术创新、行业竞争、上游原材料供给瓶颈等因素影响，公司 2023 年度财务预算存在一定的不确定性。

2023 年度，公司将通过做大做强经营、做专做优管理等系列举措，以全面预算年度分解指标为管控抓手，切实提升企业内部精细化管理水平，强化预算对日常工作的规范与约束，确保全年目标的成功达成。

神雾节能股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

