

# 山东隆华新材料股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

山东隆华新材料股份有限公司（以下简称“公司”）为国内专业的聚醚多元醇（简称聚醚）系列产品规模化生产企业，主要从事聚醚系列产品的研发、生产与销售。报告期内，公司实现营业收入 316,784.11 万元，同比下降 25.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,698.54 万元，同比下降 34.55%。

公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 一、2022 年度合并财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产情况分析

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	398,844,409.84	816,382,197.65	-51.14%
交易性金融资产	278,890,349.34	71,241,252.84	291.47%
应收账款	35,052,521.29	64,938,931.65	-46.02%
应收款项融资	93,024,508.87	53,834,861.93	72.80%
预付款项	12,792,778.61	21,283,617.93	-39.89%
其他应收款	58,212,639.18	454,458.28	12,709.24%
存货	195,420,803.31	247,096,579.72	-20.91%
债权投资	131,925,835.62	30,044,375.00	339.10%
固定资产	362,632,808.49	262,537,448.75	38.13%
在建工程	78,481,162.47	104,605,552.97	-24.97%
无形资产	78,508,644.20	42,669,700.21	83.99%
其他非流动资产	170,018,801.62	14,988,898.85	1,034.30%

报告期末公司总资产 190,228.33 万元，比报告期初 174,012.11 万元增加了 16,216.22 万元，增幅 9.32%。

其中：流动资产 107,678.63 万元，占期末总资产的 56.60%；固定资产 36,263.28 万元，占期末总资产的 19.06%；无形资产 7,850.86 万元，占期末总资产的 4.13%；其他资产 38,435.56 万元，占期末总资产的 20.20%。

期末货币资金较期初下降 51.14%，主要系本期工程项目投入增加及购买大额存单和结构性存款等理财产品所致。

期末交易性金融资产较期初大幅增加，主要系使用自有资金购入结构性存款理财产品所致。

期末应收账款账面余额较期初下降 46.02%，主要系公司本期应收账款部分信用账期客户销售规模减少所致。

期末应收款项融资余额较期初增长 72.80%，主要系本期收到以票据结算的款项增加所致。

期末预付账款余额较期初下降 39.98%，主要系预付材料款减少所致。

期末其他应收款余额较期初大幅增加，主要系应收土地保证金增加所致，截至报告报出日土地保证金已全部收回。

期末债权投资余额较期初增长较大，主要系公司本期购买大额存款金额增加所致。

期末固定资产余额较期初增长 38.13%，主要系公司本期 36 万吨/年高性能聚醚多元醇扩建项目建设完成转固所致。

期末无形资产余额较期初增长 83.99%，主要系公司本期新增土地所致。

期末其他非流动资产余额较期初增长较大，主要系子公司隆华高材预付土地款增加所致。

## （二）负债情况分析

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
应付账款	81,859,530.34	71,667,858.97	14.22%
预收款项	3,893,611.53	7,586,081.24	-48.67%
合同负债	134,635,380.78	82,114,245.32	63.96%
应交税费	10,224,869.33	8,931,523.42	14.48%
其他应付款	18,520,656.68	13,153,693.08	40.80%

其他流动负债	14,023,493.73	5,387,256.03	160.31%
--------	---------------	--------------	---------

报告期末公司总负债 26,813.23 万元，比报告期初 20,180.40 万元减少了 6,632.83 万元，增幅 32.87%。

其中：流动负债 26,813.23 万元，占期末总负债的 100%。

期末预收款项余额较期初下降 48.67%，主要系期末未签订单的预收货款减少所致。

期末合同负债余额较期初增长 63.96%，主要系期末在手订单增加，预收货款随之增加所致。

期末其他应付款余额较期初增长 40.80%，主要系应付第三方物流公司运输保证金大幅增加所致。

期末其他流动负债余额较期初增长 160.31%，主要系期末合同负债金额增加所确认的待转销项税额增加所致。

### （三）所有者权益

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
股本	430,000,018.00	430,000,018.00	0%
资本公积	574,442,131.85	574,442,131.85	0%
专项储备	35,599,666.29	23,751,186.20	49.89%
盈余公积	70,622,713.51	58,072,333.13	21.61%
未分配利润	523,486,478.40	452,051,462.70	15.80%

期末专项储备较期初增长 49.89%，主要系根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提的安全生产费增加所致。

### （四）经营情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	3,167,841,143.48	4,275,241,309.32	-25.90%
营业成本	2,957,026,344.75	3,985,852,464.31	-25.81%
销售费用	25,212,867.44	22,530,238.73	11.91%
管理费用	41,958,601.51	29,059,769.88	44.39%

研发费用	8,965,184.00	6,869,627.34	30.50%
财务费用	-8,823,222.72	-3,737,044.61	-136.10%
投资收益	9,088,650.86	-192,047.39	4,832.50%
资产减值损失	-5,889,293.30	-7,547,572.86	-21.97%
营业外收入	10,718,010.54	910,068.16	1,077.72%
营业外支出	4,431,175.75	4,748.01	93,227.01%
所得税费用	22,890,220.47	34,798,537.63	-34.22%

管理费用 2022 年度较 2021 年度增长 44.39%，主要系计提安全费用和职工薪酬费用增加所致。

研发费用 2022 年度较 2021 年度增长 30.50%，主要系研发人员大幅增加，研发人员薪酬随之增加所致。

财务费用 2022 年度较 2021 年度下降 136.10%，主要系银行存款利息收入增加所致。

投资收益 2022 年度较 2021 年度大幅增长，主要系本期结构性存款和大额存单收益增加所致。

营业外收入 2022 年度较 2021 年度大幅增长，主要系本期收到政府补助增加所致。

营业外支出 2022 年度较 2021 年度大幅增长，主要系非流动资产毁损报废损失增加所致。

所得税费用 2022 年度较 2021 年度下降 34.22%，主要系 2022 年度经营利润下降导致当期所得税费用减少所致。

#### （五）现金流情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	3,571,661,988.90	4,847,397,428.50	-26.32%
经营活动现金流出小计	3,359,643,635.63	4,654,042,282.13	-27.81%
经营活动产生的现金流量净额	212,018,353.27	193,355,146.37	9.65%
投资活动现金流入小计	717,503,356.78	360,340.00	199,018.43%
投资活动现金流出小计	1,300,385,787.28	248,044,494.89	424.26%
投资活动产生的现金流量净额	-582,882,430.50	-247,684,154.89	-135.33%

筹资活动现金流入小计		704,025,000.00	-
筹资活动现金流出小计	43,968,739.67	63,097,888.77	-30.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,968,739.67	640,927,111.23	-106.86%
现金及现金等价物净增加额	-412,942,215.80	589,661,481.42	-170.03%

投资活动现金流入小计 2022 年度较 2021 年度大幅增加，主要系本期购买的大额存单及结构性存款到期赎回所致。

投资活动现金流出小计 2022 年度较 2021 年度大幅增加，主要系本期购买的大额存单及结构性存款金额增加所致。

投资活动产生的现金流量净额 2022 年度较 2021 年度下降 135.33%，主要系本期投资活动现金流出增加所致。

筹资活动现金流出小计 2022 年度较 2021 年度下降 30.32%，主要系本期筹资活动现金流出主要为分配股利现金流出，上期筹资活动现金流出主要为上市发行费用。

筹资活动产生的现金流量净额的现金流量净额大幅减少，主要系上期上市发行股份导致筹资活动现金流入增加，本期未发生筹资活动现金流入的相关业务。

现金及现金等价物净增加额 2022 年度较 2021 年度大幅下降，主要系本期筹资活动现金流量减少所致。

## 二、主要财务指标

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.30	0.53	-43.40%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.53	-43.40%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.26	0.52	-50.00%
加权平均净资产收益率	8.05	23.00	-65.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.07	22.38	-68.41%

山东隆华新材料股份有限公司董事会

2023 年 4 月 20 日