

# 贵州中毅达股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

贵州中毅达股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表经天职国际会计师事务所（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，公允反映了公司 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。

现将经审计的公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,366,003,810.57	1,394,020,287.81	-2.01
归属于上市公司股东的净利润	11,115,881.71	41,887,667.58	-73.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,389,568.85	57,457,236.21	-83.66
经营活动产生的现金流量净额	58,776,881.49	76,608,656.48	-23.28
主要会计数据	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	142,926,240.98	131,802,601.96	8.44
总资产	1,286,778,527.68	1,361,898,438.54	-5.52

#### （二）主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.0104	0.0391	-73.40
稀释每股收益（元/股）	0.0104	0.0391	-73.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0088	0.0536	-83.58

加权平均净资产收益率 (%)	8.09	37.78	减少29.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.84	51.82	减少44.98个百分点

### (三) 公司 2022 年主要会计数据和财务指标较上年变化的原因

2021 年，受大宗原材料的价格上涨及下游需求旺盛影响，公司主要产品多元醇系列产品量价齐升，公司 2021 年营业收入、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、经营活动产生的现金流量净额、扣除非经常性损益后的基本每股收益等主要会计数据和财务指标较 2020 年同期增幅较大；公司积极推进重大资产重组，筹划通过发行 A 股股份方式购买瓮福集团 100% 股权并募集配套资金，因此支付较大数额的中介费用，公司 2021 年归属于上市公司股东的净利润、每股收益等主要会计数据和财务指标较 2020 年同期有小幅下降。

2022 年，受国内外宏观经济形势影响，下游行业需求走弱，三羟甲基丙烷产品同时受到国内新增产能的影响，价格回落明显，产品价格下降幅度超过原材料下降幅度；季戊四醇产品价格相对稳定，但其主要原材料价格较上年有不同程度的上涨，导致 2022 年度多元醇产品毛利率较去年同期下降明显。报告期内公司继续推进重大资产重组，支付了中介费用。上述因素导致归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等主要会计数据和财务指标较上年同期降幅较大。

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### (一) 资产及负债项目变动情况说明

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	74,090,564.06	5.76	113,887,518.26	8.36	-34.94	主要系本期偿还银行借款较上期增加所致
应收款项融资	28,093,962.72	2.18	78,434,239.51	5.76	-64.18	主要系本期销售活

						动收到的承兑汇票占比降低所致
预付款项	32,937,397.93	2.56	19,655,681.38	1.44	67.57	主要系本期支付大宗原材料预付款增加所致
其他流动资产	26,981,982.09	2.10	18,766,346.30	1.38	43.78	主要系本期待抵扣进项税增加所致
长期应收款	-	0.00	828,304.88	0.06	-100.00	主要系本期融资租赁保证金款收回所致
使用权资产	120,423.08	0.01	301,733.67	0.02	-60.09	主要系部分房屋租赁到期所致
长期待摊费用	28,066.19	0.00	46,199.17	0.00	-39.25	主要系办公室装修费、软件服务费摊销所致
递延所得税资产	1,425,284.63	0.11	724,000.90	0.05	96.86	主要系本期末政府补助所形成的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产所致
其他非流动资产	1,724,949.98	0.13	29,822,404.28	2.19	-94.22	主要系上期预付的土地款,在本期办妥产权证书所致
合同负债	21,103,142.70	1.64	35,840,805.93	2.63	-41.12	主要系本期预收商

						品款减少所致
应交税费	1,430,047.37	0.11	4,178,629.39	0.31	-65.78	主要系应交企业所得税和扣代缴个税减少所致
一年内到期的非流动负债	755,980,634.53	58.75	76,262,757.43	5.60	891.28	主要系长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	-	0.00	727,226,659.78	53.40	-100.00	
预计负债	9,988,224.07	0.78	5,571,454.18	0.41	79.27	主要系本期未决诉讼预计赔付金额较上年增加所致

## (二) 利润表及现金流量表相关项目变动分析

### 1. 利润表及现金流量表相关变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,366,003,810.57	1,394,020,287.81	-2.01
营业成本	1,201,175,863.81	1,142,748,165.73	5.11
销售费用	14,313,316.61	14,755,747.82	-3.00
管理费用	63,273,951.94	87,735,913.30	-27.88
财务费用	38,369,480.40	46,850,898.26	-18.10
研发费用	16,062,587.99	15,080,068.31	6.52
经营活动产生的现金流量净额	58,776,881.49	76,608,656.48	-23.28
投资活动产生的现金流量净额	-47,014,735.76	-71,809,168.12	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-55,055,850.94	6,110,054.23	-1,001.07

### 2. 利润表及现金流量表相关项目变动原因如下：

管理费用变动原因说明：主要因本期净利润较上年减少，员工薪酬计提同比下降；且本期重组中介服务费较上年同期有所减少。

财务费用变动原因说明：主要系本期美元汇率上调，汇兑收益同比增加；另外本期银行融资减少，利息费用同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付大宗原材料采购款增加所

致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因上期预付了一宗土地购置款，且本期购建长期资产同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行融资减少，且偿还银行借款较上期增加所致。

贵州中毅达股份有限公司

二〇二三年四月二十四日