

证券代码：002054

证券简称：德美化工

公告编号：2022-073

# 广东德美精细化工集团股份有限公司

## 2022 年第三季度报告

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。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	648,687,014.98	31.33%	1,826,931,415.00	26.88%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	33,671,290.49	-67.84%	114,018,778.69	-31.46%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	33,355,325.63	-14.30%	110,728,946.79	10.91%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	178,678,329.58	583.26%
基本每股收益（元/ 股）	0.0698	-68.17%	0.2365	-32.45%
稀释每股收益（元/ 股）	0.0698	-68.17%	0.2365	-32.45%
加权平均净资产收益 率	1.36%	-2.93%	4.65%	-2.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	6,575,705,071.97	5,675,419,258.88	15.86%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,518,329,325.29	2,417,870,164.85	4.15%	

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括 已计提资产减值准备的冲销 部分）	54,535.12	-1,079,173.50	
计入当期损益的政府补助 （与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外）	1,802,681.32	6,559,988.30	政府补助
委托他人投资或管理资产的 损益		24,192.30	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-1,140,191.89	-1,014,918.40	营业外收支净额

减：所得税影响额	70,612.08	884,158.97	
少数股东权益影响额 (税后)	330,447.61	316,097.83	
合计	315,964.86	3,289,831.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在在《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### (三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

#### 合并资产负债表：

项目	期末数	年初数	变动比例	说明
应收账款	676,267,877.03	519,871,812.29	30.08%	主要是销售收入增长所致
其他应收款	16,274,791.54	10,350,921.36	57.23%	主要是秘鲁公司暂付购地款
存货	596,234,180.37	312,770,557.93	90.63%	主要是子公司德荣化工原材料及产品增加
固定资产	1,818,876,455.27	313,652,916.40	479.90%	主要是子公司德荣化工在建工程转固定资产 15 亿元
在建工程	1,127,143,536.79	2,028,967,047.65	-44.45%	主要是子公司德荣化工在建工程转固定资产导致本项目减少 15 亿元，以及德荣化工、亭江新材、德美科技园新增的建设工程款。
生产性生物资产	23,987,906.97	17,547,391.93	36.70%	主要是秘鲁公司增加种植面积
无形资产	295,132,581.23	216,571,300.81	36.28%	主要是子公司德荣化工增加非专利技术、排污权等无形资产
其他非流动资产	45,371,749.50	89,912,994.99	-49.54%	主要是预付工程款项的变动所致
短期借款	224,450,542.34	89,146,434.94	151.78%	主要是短期借款增加
应付票据	150,000.00		100.00%	主要是公司开出的承兑汇票
应付账款	786,696,124.24	306,504,487.36	156.67%	主要是子公司德荣化工原材料采购款
预收款项	1,123,109.60	275,647.91	307.44%	主要是预收租金
合同负债	34,266,854.56	10,598,196.01	223.33%	主要是子公司德荣化工预收货款增加
应付职工薪酬	54,204,349.63	84,427,220.62	-35.80%	主要是年终奖在 1 季度已发放
应交税费	30,994,435.77	21,888,666.47	41.60%	主要是收入增加导致
一年内到期的非流动负债	99,389,958.91	51,029,378.48	94.77%	主要是一年内到期的长期借款增加
流动负债合计	1,519,069,959.35	879,781,043.34	72.66%	主要是受上述项目影响所致
递延收益	1,519,279.12	2,829,698.18	-46.31%	主要是政府补助变化所致
其他综合收益	-5,807,573.47	-11,697,354.92	50.35%	主要是外币报表折算差异
专项储备	1,751,358.77		100.00%	主要是子公司德荣化工计提专项储备

## 合并利润表：

项目	本年累计数	上年同期累计数	变动比例	说明
营业成本	1,329,153,692.19	916,368,083.56	45.05%	主要是子公司德荣化工销售增长所致
财务费用	4,787,503.72	19,103,715.32	-74.94%	主要是汇兑收益增加所致
其中：利息费用	22,085,097.22	16,904,247.63	30.65%	主要是借款增加，以及子公司德荣化工在建工程转固定资产后费用化利息增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	17,226,710.28	35,430,406.55	-51.38%	主要是联营企业利润变动，以及上年同期处置子公司中炜化工确认了投资收益
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,613,393.66	9,261,206.61	-82.58%	主要是联营企业利润变动所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,016,225.53	-20,482,128.96	46.22%	主要是上年同期受中炜化工影响
资产减值损失（损失以“-”号填列）	152,288.51	-3,225,528.30	104.72%	主要是上年同期受中炜化工影响
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,079,173.50	-108,873.59	-891.22%	主要是子公司处置使用权资产影响
营业外收入	525,546.20	1,248,578.30	-57.91%	主要是营业外收入减少
营业外支出	1,537,201.19	12,660,849.41	-87.86%	主要是上年同期有补偿金支出
所得税费用	17,645,675.08	-39,531,372.98	144.64%	主要是上期同期受递延所得税资产影响
归属于母公司股东的净利润	114,018,778.69	166,354,235.91	-31.46%	主要是上述因素共同影响
其他综合收益的税后净额	9,270,809.43	-4,889,089.47	289.62%	主要是外币报表折算差异所致
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,989,782.45	-2,368,320.61	310.69%	主要是外币报表折算差异所致
不能重分类进损益的其他综合收益	-224,999.00		-100.00%	主要是子公司因处置其他权益工具冲回递延所得税资产影响
其他权益工具投资公允价值变动	-224,999.00		-100.00%	主要是子公司因处置其他权益工具冲回递延所得税资产影响
将重分类进损益的其他综合收益	5,214,781.45	-2,368,320.61	320.19%	主要是外币报表折算差异所致
外币财务报表折算差额	5,214,781.45	-2,368,320.61	320.19%	主要是外币报表折算差异所致
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,281,026.98	-2,520,768.86	269.83%	主要是外币报表折算差异所致
归属于少数股东的综合收益总额	31,432,576.82	18,912,841.90	66.20%	主要是受非全资子公司损益变动影响
基本每股收益	0.2365	0.3501	-32.45%	主要是归属于母公司的净利润影响
稀释每股收益	0.2365	0.3501	-32.45%	主要是归属于母公司的净利润影响

## 合并现金流量表：

项目	本年累计	上年同期累计数	变动比例	变化说明
销售商品、提供劳务收到的现金	1,502,915,960.57	1,016,220,934.98	47.89%	主要是子公司德荣化工销售款增加所致
收到的税费返还	19,125,943.90	11,658,438.25	64.05%	主要是收到所得税退税及增值税留抵退税
经营活动现金流入小计	1,560,672,178.49	1,073,548,666.05	45.38%	主要是子公司德荣化工销售款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	922,630,228.80	538,947,601.46	71.19%	主要是子公司德荣化工采购支出增加所致
经营活动现金流出小计	1,381,993,848.91	1,047,397,642.98	31.95%	主要是子公司德荣化工采购支出增加所致

经营活动产生的现金流量净额	178,678,329.58	26,151,023.07	583.26%	主要是受上述经营活动现金流量各项目共同影响所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,208,638.83	-100.00%	主要是上年同期处置了中炜化工股权
收到其他与投资活动有关的现金		204,527.07	-100.00%	主要是上年同期收到履约保证金而本期无
投资活动现金流入小计	36,213,254.47	99,970,545.14	-63.78%	主要是受上述投资活动现金流入项目影响所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	489,728,316.63	904,425,881.44	-45.85%	主要是子公司德荣化工支付工程款变动所致
投资支付的现金	7,991,832.00	88,110,000.00	-90.93%	主要是因为上年同期投资了联营企业,以及本年购买理财金额少于上年
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-340,961.45		-100.00%	主要是收购子公司投资款与货币资金产生的差额
支付其他与投资活动有关的现金	0	8,770,280	-100.00%	主要是上年同期支付了补偿金
投资活动现金流出小计	497,379,187.18	1,001,306,161.44	-50.33%	主要是受上述投资活动现金流出项目影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-461,165,932.71	-901,335,616.30	48.84%	主要受投资活动现金流量各项目共同影响所致
吸收投资收到的现金		445,117,083.61	-100.00%	主要是上年同期为非公开发行股票所致
取得借款收到的现金	630,254,331.22	1,515,448,119.80	-58.41%	主要是从银行取得的借款变动所致
收到其他与筹资活动有关的现金		50,016,240.94	-100.00%	主要是上年同期收到员工持股计划认购款
筹资活动现金流入小计	630,254,331.22	2,010,581,444.35	-68.65%	主要是受上述筹资活动现金流入项目影响所致
偿还债务支付的现金	332,780,349.07	776,854,478.94	-57.16%	主要是归还银行贷款的变动所致
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	5,772,627.00	41,474,460.60	-86.08%	主要是子公司支付给少数股东的分红变化所致
支付其他与筹资活动有关的现金	8,641,427.29	101,951,781.31	-91.52%	主要是上年同期回购股票用于员工持股计划
筹资活动现金流出小计	447,263,740.26	996,431,740.75	-55.11%	主要是受上述筹资活动现金流出项目影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	182,990,590.96	1,014,149,703.60	-81.96%	主要是受上述筹资活动现金流量各项目共同影响所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,383,251.72	-58,075.77	12813.14%	主要是汇率变动的的影响
现金及现金等价物净增加额	-92,113,760.45	138,907,034.60	-166.31%	主要是受现金流量综合影响所致
期初现金及现金等价物余额	722,063,985.88	498,216,285.80	44.93%	主要是受现金流量综合影响所致

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	19,412	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件	质押、标记或冻结情况

				的股份数量	股份状态	数量
黄冠雄	境内自然人	19.37%	93,406,344.00	70,054,758.00		
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	境内非国有法人	11.40%	54,968,957.00	0	冻结	54,968,957
何国英	境内自然人	7.13%	34,353,445.00	31,765,084.00		
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	境内非国有法人	4.24%	20,450,709.00	0		
广东德美精细化工集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	1.92%	9,279,200.00	0		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.83%	8,822,855.00	0		
陈细	境内自然人	1.81%	8,750,000.00	0		
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	境内非国有法人	1.74%	8,384,616.00	0		
华美国际投资集团有限公司—华美长虹 1 号私募证券投资基金	其他	1.66%	8,000,000.00	0		
财通基金—杭州金投盛鸿股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金晏光添利 2 号单一资产管理计划	其他	1.61%	7,763,045.00	0		

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	54,968,957.00	人民币普通股	54,968,957.00
黄冠雄	23,351,586.00	人民币普通股	23,351,586.00
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	20,450,709.00	人民币普通股	20,450,709.00
广东德美精细化工集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	9,279,200.00	人民币普通股	9,279,200.00
中国国际金融股份有限公司	8,822,855.00	人民币普通股	8,822,855.00
陈细	8,750,000.00	人民币普通股	8,750,000.00
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	8,384,616.00	人民币	8,384,616.00

		普通股	
华美国际投资集团有限公司—华美长虹 1 号私募证券投资基金	8,000,000.00	人民币普通股	8,000,000.00
财通基金—杭州金投盛鸿股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金晏光添利 2 号单一资产管理计划	7,763,045.00	人民币普通股	7,763,045.00
傅厚恩	6,788,555.00	人民币普通股	6,788,555.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、黄冠雄先生是佛山市顺德区德美化工集团有限公司实际控制人，根据《上市公司收购管理办法》，股东黄冠雄先生与佛山市顺德区德美化工集团有限公司构成一致行动人。</p> <p>3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	<p>1、截止 2022 年 9 月 30 日，公司前十名无限售条件股东中的境内自然人股东傅厚恩参与融资融券业务，其普通证券账户持有公司股票 1,057,000 股，其信用证券账户持有公司股票 5,731,555 股，合计持有公司股票 6,788,555.00 股。</p> <p>2、截止 2022 年 9 月 30 日，公司前十名无限售条件股东中的华美国际投资集团有限公司—华美长虹 1 号私募证券投资基金参与融资融券业务，其普通证券账户持有公司股票 0 股，其信用证券账户持有公司股票 8,000,000.00 股，合计持有公司股票 8,000,000.00 股。</p>		

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

1、公司于 2021 年 10 月 29 日披露了《公司关于股权收购暨增加投资的公告》，为了实现海外业务布局，搭建海外贸易、融资及投资功能的综合性平台，以现金 1 万港币购买香港威盛化工有限公司（现更名为德美国际（香港）有限公司）100%股权。股权转让完成后，为满足德美国际（香港）有限公司后续业务发展需要，公司拟同时以现金对其增加投资，投资金额不超过 850 万美元。截至 2022 年 9 月底公司对德美国际（香港）有限公司增资至 2,663.65 万元。

具体内容详见公司于 2021 年 10 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《公司关于股权收购暨增加投资的公告》（2021-115）。

2、公司于 2022 年 2 月 25 日披露了《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-002），史捷锋先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。辞去副总经理职务后，史捷锋先生将继续担任公司董事。

具体内容详见公司于 2022 年 2 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-002）。

3、公司于 2022 年 2 月 26 日披露了《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》（2022-013），公司控股子公司亭江新材、汕头公司、德美国际（香港）有限公司（原名：威盛化工有限公司，以下简称“德美国际”）为满足日常经营和业务发展的需要，拟向非关联方银行申请总额不超过 20,000 万元人民币的授信额度（含等值外币）；为提高上述控股子公司向非关联方银行申请融资的效率，公司拟为亭江新材、汕头公司及德美国际提供总额不超过 20,000 万元人民币担保额度（含等值外币），其中向资产负债率为 70%以上（含）的下属子公司提供的担保额度不超过 6,000 万元，向资产负债率 70%以下的下属子公司提供的担保额度不超过 14,000 万元。公司于 2022 年 6 月 2 日披露了《关于公司为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-049），公司为子公司亭江新材提供 3000 万元担保，担保方式为连带责任保证；2022 年 6 月 21 日披露了《关于在子公司之间调剂担保额度及为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-050），公司从子公司德美国际尚未使用的担保额度中调剂 2,975 万元给控股子公司亭江新材。调剂后，德美国际可用的预计担保额度由 6,000 万元调减为 3,025 万元；亭江新材尚可使用的担保额度由 4,000 万元调增为 6,975 万元。公司为亭江新材贷款提供担保，最高担保金额为 6,975 万元，担保方式为连带责任保证。

具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 26 日、2022 年 6 月 2 日、2022 年 6 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》（2022-013），《关于公司为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-049），《关于在子公司之间调剂担保额度及为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-050）。

4、公司于 2022 年 2 月 26 日披露了《关于控股子公司德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）投产的公告》（2022-016）。控股子公司浙江德荣化工有限公司在舟山绿色石化基地投资建设的“乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）”（以下简称“项目”）目前已完成工程建设、设备安装调试等前期工作，相关装置已具备投运条件。公司近期根据实际进展情况，将第一批装置（碳五分离#2 号装置、碳五加氢装置、间戊二烯树脂装置及相关公用工程装置等）投入试产运行。

具体内容详见公司于 2022 年 2 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于控股子公司德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）投产的公告》（2022-016）。

5、公司于 2022 年 2 月 26 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份预披露公告》（2022-015）；2022 年 6 月 25 日披露了《关于持股 5%以上股东减持时间过半的进展公告》（2022-051）；2022 年年 6 月 30 日披露了《关于持股 5%以上股东股份减持进展公告》（2022-052）；2022 年 7 月 5 日披露了《关于持股 5%以上股东股份减持进展暨减持计划实施完毕的公告》（2022-053）；2022 年 7 月 21 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份超过 1%的公告》（2022-056）；何国英先生通过大宗交易方式合计减持公司股份 8,000,000 股，占公司股份总数的 1.66%。

具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 26 日、2022 年 6 月 25 日、2022 年年 6 月 30 日、2022 年 7 月 5 日和 2022 年 7 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于持股 5%以上股东减持股份预披露公告》（2022-015），关于持股 5%以上股东减持时间过半的进展公告》（2022-051），《关于持股 5%以上股东股份减持进展公告》（2022-052），《关于持股 5%以上股东股份减持进展暨减持计划实施完毕的公告》（2022-053），《关于持股 5%以上股东减持股份超过 1%的公告》（2022-056）。

6、公司于 2022 年 3 月 29 日披露了《公司关于 2021 年度计提资产减值准备的公告》（2022-025），根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，为真实、准确反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，对公司截至 2021 年 12 月 31 日合并报表范围内的应收票据及应收账款、其他应收款、存货合计计提减值准备 2,201.13 万元，考虑所得税及少数股东损益影响后，减少公司 2021 年度归属于母公司所有者的净利润约 1,589.11 万元，相应减少 2021 年末归属于母公司所有者权益 1,589.11 万元。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《公司关于 2021 年度计提资产减值准备的公告》（2022-025）。

7、公司于 2022 年 3 月 29 日披露了《公司关于聘任副总经理的公告》（2022-030），因公司业务发展的需要，董事会同意聘任张明智先生为公司副总经理，任期至董事会审议通过之日起至第七届董事会届满之日。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《公司关于聘任副总经理的公告》（2022-030）。

8、公司于 2022 年 3 月 29 日披露了《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-033），蔡敬侠女士因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。辞去副总经理职务后，蔡敬侠女士将担任公司专家职务，不再担任公司及控股子公司董监高及其它职务。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-033）。

9、公司于 2022 年 5 月 24 日披露了《公司关于会计政策变更的公告》（2022-048），因 2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的相应变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。

具体内容详见公司于 2022 年 5 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《公司关于会计政策变更的公告》（2022-048）。

10、公司于 2021 年 8 月 27 日召开第七届董事会第十次会议和第七届监事会第六次会议，并于 2021 年 9 月 13 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东德美精细化工集团股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2021 年员工持股计划。具体内容见公司于 2021 年 8 月 28 日、2021 年 9 月 14 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。本员工持股计划第一个锁定期于 2022 年 9 月 28 日届满，可解锁分配的权益份额占员工持股计划持有权益总额的 30%，对应的标的股票数量为 278.376 万股，占公司目前总股本的 0.58%。

具体内容详见公司于 2022 年 9 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于 2021 年员工持股计划第一个锁定期届满的公告》（2022-069）。

11、经公司经理办公会同意，公司子公司佛山市顺德区德美投资有限公司于 2022 年 1 月 20 日完成注销。

12、经公司经理办公会同意，公司子公司广东顺德焦耳科技有限公司于 2022 年 4 月 7 日完成注销。

13、经公司经理办公会同意，2022 年 5 月新设广东德美加拿大研究有限公司，投资总额为 125 万美元。

14、经公司经理办公会同意，四川亭江新材料股份有限公司的子公司桐乡海亭精细化工有限公司于 2022 年 6 月 16 日完成注销。

15、经公司经理办公会同意，公司于 2022 年 3 月 22 日对子公司汕头德美实业有限公司增资 2,700 万元。

16、经公司经理办公会同意，公司于 2022 年 6 月 28 日对子公司绍兴德美科技园管理有限公司减资 4,000 万元。

17、经公司经理办公会同意，公司于 2022 年 8 月 29 日对子公司绍兴德美新材料有限公司增资 5,000 万元。

18、经公司经理办公会同意，公司控股子公司四川亭江新材料股份有限公司于 2022 年 7 月 22 日以 270.27 美元收购亭江秘鲁有限公司 TINGJIANG PERU S. A. C.，并对其增资至 330 万美元。

19、经公司经理办公会同意，公司控股子公司四川亭江新材料股份有限公司于 2022 年 7 月 28 日新设德阳塔拉生物科技有限公司，注册资本为 800 万元人民币。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东德美精细化工集团股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	629,950,225.43	730,428,697.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,000,000.00	8,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	324,606,928.24	386,448,692.74
应收账款	676,267,877.03	519,871,812.29
应收款项融资	70,930,202.57	87,340,334.82
预付款项	22,549,071.74	27,480,648.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,274,791.54	10,350,921.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	596,234,180.37	312,770,557.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	169,020,333.16	164,183,272.19
流动资产合计	2,513,833,610.08	2,246,874,937.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	346,333,284.14	355,901,888.28
其他权益工具投资	173,012,372.32	173,012,372.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,601,383.37	33,266,618.37
固定资产	1,818,876,455.27	313,652,916.40
在建工程	1,127,143,536.79	2,028,967,047.65
生产性生物资产	23,987,906.97	17,547,391.93
油气资产		

使用权资产	17,038,254.57	20,803,293.62
无形资产	295,132,581.23	216,571,300.81
开发支出		
商誉	79,517,498.18	79,517,498.18
长期待摊费用	7,964,882.30	8,789,742.28
递延所得税资产	91,891,557.25	90,601,256.27
其他非流动资产	45,371,749.50	89,912,994.99
非流动资产合计	4,061,871,461.89	3,428,544,321.10
资产总计	6,575,705,071.97	5,675,419,258.88
流动负债：		
短期借款	224,450,542.34	89,146,434.94
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	150,000.00	
应付账款	786,696,124.24	306,504,487.36
预收款项	1,123,109.60	275,647.91
合同负债	34,266,854.56	10,598,196.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	54,204,349.63	84,427,220.62
应交税费	30,994,435.77	21,888,666.47
其他应付款	141,519,925.22	130,079,102.72
其中：应付利息	2,819,730.83	2,904,149.38
应付股利	5,565,280.12	4,998,221.05
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	99,389,958.91	51,029,378.48
其他流动负债	146,274,659.08	185,831,908.83
流动负债合计	1,519,069,959.35	879,781,043.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,920,080,031.62	1,784,476,619.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,145,334.06	8,824,431.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬	468,191.76	449,102.39
预计负债		
递延收益	1,519,279.12	2,829,698.18
递延所得税负债	2,961,553.69	2,647,603.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,933,174,390.25	1,799,227,455.47
负债合计	3,452,244,349.60	2,679,008,498.81
所有者权益：		
股本	482,115,452.00	482,115,452.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,195,910.42	361,516,859.84
减：库存股		

其他综合收益	-5,807,573.47	-11,697,354.92
专项储备	1,751,358.77	
盈余公积	139,345,537.38	139,345,537.38
一般风险准备		
未分配利润	1,518,728,640.19	1,446,589,670.55
归属于母公司所有者权益合计	2,518,329,325.29	2,417,870,164.85
少数股东权益	605,131,397.08	578,540,595.22
所有者权益合计	3,123,460,722.37	2,996,410,760.07
负债和所有者权益总计	6,575,705,071.97	5,675,419,258.88

法定代表人：黄冠雄 主管会计工作负责人：何国英 会计机构负责人：徐伟

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,826,931,415.00	1,439,923,392.32
其中：营业收入	1,826,931,415.00	1,439,923,392.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,678,944,081.05	1,299,271,503.17
其中：营业成本	1,329,153,692.19	916,368,083.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,097,434.01	13,877,312.16
销售费用	127,813,300.13	137,201,304.78
管理费用	126,707,659.72	134,947,619.99
研发费用	79,384,491.28	77,773,467.36
财务费用	4,787,503.72	19,103,715.32
其中：利息费用	22,085,097.22	16,904,247.63
利息收入	5,061,300.28	6,366,097.57
加：其他收益	6,556,724.89	7,402,979.95
投资收益（损失以“-”号填列）	17,226,710.28	35,430,406.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,613,393.66	9,261,206.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,016,225.53	-20,482,128.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	152,288.51	-3,225,528.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,079,173.50	-108,873.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,827,658.60	159,668,744.80
加：营业外收入	525,546.20	1,248,578.30
减：营业外支出	1,537,201.19	12,660,849.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	158,816,003.61	148,256,473.69
减：所得税费用	17,645,675.08	-39,531,372.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,170,328.53	187,787,846.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,170,328.53	187,787,846.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	114,018,778.69	166,354,235.91
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	27,151,549.84	21,433,610.76
六、其他综合收益的税后净额	9,270,809.43	-4,889,089.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,989,782.45	-2,368,320.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-224,999.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-224,999.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	5,214,781.45	-2,368,320.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	5,214,781.45	-2,368,320.61
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,281,026.98	-2,520,768.86
七、综合收益总额	150,441,137.96	182,898,757.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	119,008,561.14	163,985,915.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额	31,432,576.82	18,912,841.90

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2365	0.3501
（二）稀释每股收益	0.2365	0.3501

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄冠雄 主管会计工作负责人：何国英 会计机构负责人：徐伟

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,502,915,960.57	1,016,220,934.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,125,943.90	11,658,438.25
收到其他与经营活动有关的现金	38,630,274.02	45,669,292.82
经营活动现金流入小计	1,560,672,178.49	1,073,548,666.05
购买商品、接受劳务支付的现金	922,630,228.80	538,947,601.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	254,285,978.42	235,772,548.88
支付的各项税费	62,118,701.26	76,364,613.71
支付其他与经营活动有关的现金	142,958,940.43	196,312,878.93
经营活动现金流出小计	1,381,993,848.91	1,047,397,642.98
经营活动产生的现金流量净额	178,678,329.58	26,151,023.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,977,921.63	12,084,816.29
取得投资收益收到的现金	26,800,765.96	28,925,664.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	434,566.88	546,898.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,208,638.83
收到其他与投资活动有关的现金		204,527.07
投资活动现金流入小计	36,213,254.47	99,970,545.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	489,728,316.63	904,425,881.44
投资支付的现金	7,991,832.00	88,110,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的	-340,961.45	

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,770,280.00
投资活动现金流出小计	497,379,187.18	1,001,306,161.44
投资活动产生的现金流量净额	-461,165,932.71	-901,335,616.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		445,117,083.61
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	630,254,331.22	1,515,448,119.80
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	50,016,240.94
筹资活动现金流入小计	630,254,331.22	2,010,581,444.35
偿还债务支付的现金	332,780,349.07	776,854,478.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,841,963.90	117,625,480.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,772,627.00	41,474,460.60
支付其他与筹资活动有关的现金	8,641,427.29	101,951,781.31
筹资活动现金流出小计	447,263,740.26	996,431,740.75
筹资活动产生的现金流量净额	182,990,590.96	1,014,149,703.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,383,251.72	-58,075.77
五、现金及现金等价物净增加额	-92,113,760.45	138,907,034.60
加：期初现金及现金等价物余额	722,063,985.88	498,216,285.80
六、期末现金及现金等价物余额	629,950,225.43	637,123,320.40

## （二） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

广东德美精细化工集团股份有限公司董事会

2022 年 10 月 28 日