

## 浙江新农化工股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

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。

浙江新农化工股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“中汇会审[2023]2748 号”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。现将经审计后公司 2022 年度的财务决算情况报告如下：

## 一、主要会计数据和财务指标

报告期，公司实现营业收入 124,816.72 万元，归属于母公司所有者的利润 10,141.04 万元，每股收益 0.65 元。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产为 164,081.32 万元，归属于母公司所有者权益为 117,126.92 万元。

项 目	2022 年	2021 年	增减率
营业收入（万元）	124,816.72	116,257.10	7.36%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,141.04	13,787.37	-26.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	9,186.90	11,862.81	-22.56%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	13,807.17	21,155.25	-34.73%
基本每股收益（元/股）	0.65	0.88	-26.14%
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.88	-26.14%
加权平均净资产收益率	8.79%	12.34%	-3.55 个百分点

项 目	2022 年末	2022 年初	增减率
总资产（万元）	164,081.32	155,288.13	5.66%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	117,126.92	113,939.54	2.80%

## 二、经营成果、财务状况和现金流量情况分析

### (一) 报告期经营成果情况

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2022年与2021年对比	
			增减额	增减率
一、营业收入	124,816.72	116,257.10	8,559.62	7.36%
二、减：营业成本	92,947.41	80,674.61	12,272.80	15.21%
税金及附加	667.96	576.19	91.77	15.93%
销售费用	5,752.08	5,833.60	-81.52	-1.40%
管理费用	9,112.91	8,196.16	916.75	11.19%
研发费用	7,023.75	7,572.28	-548.53	-7.24%
财务费用	-1,276.64	274.28	-1,550.92	-565.45%
加：其他收益	831.77	326.65	505.12	154.64%
投资收益（损失以“-”填列）	407.50	1,929.89	-1,552.39	-78.88%
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	-392.61	134.94	-527.55	-390.95%
信用减值损失（损失以“-”填列）	-9.15	-19.69	10.54	不适用
资产减值损失（损失以“-”填列）	-422.29	-61.30	-360.99	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10.61	-19.67	30.28	-153.94%
三、营业利润	11,015.06	15,420.79	-4,405.73	-28.57%
加：营业外收入	34.34	41.86	-7.52	-17.96%
减：营业外支出	45.89	146.17	-100.28	-68.61%
四、利润总额	11,003.50	15,316.47	-4,312.97	-28.16%
减：所得税	862.47	1,529.10	-666.63	-43.60%
五、净利润	10,141.04	13,787.37	-3,646.33	-26.45%

各项目增减的主要原因如下：

1、财务费用较上年减少 1,550.92 万元，下降 565.45%，主要系汇率波动较大汇兑收益大幅增长所致。

2、其他收益较上年增加 505.12 万元，主要系政府补助增加所致。

3、投资收益较上年下降 78.88%，主要系远期外汇合约交割汇率与即期汇率间的差异所致。

4、公允价值变动收益较上年下降 390.95%：主要系本期理财产品公允价值变动收益下降所致。

5、资产减值损失增加 360.99 万，主要系试生产的产品计提跌价所致。

6、资产处置收益较上年增加 30.28 万元，主要系 2022 年发生固定资产处置利得所致。

7、营业外支出较上年减少 100.28 万元，下降 68.61%，主要系本年资产报废

减少所致。

8、所得税费用较上年减少 666.63 万元，下降 43.60%，主要系本年利润下降所致。

## （二）资产构成及变动情况

单位：万元

项 目	2022 年末		2022 年初		期末与期初对比	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减率
货币资金	15,324.42	9.34%	16,170.64	10.41%	-846.22	-5.23%
交易性金融资产	36,452.25	22.22%	38,141.00	24.56%	-1,688.75	-4.43%
衍生金融资产	20.28	0.01%	118.48	0.08%	-98.20	-82.88%
应收账款	13,765.79	8.39%	10,777.97	6.94%	2,987.82	27.72%
应收款项融资	7,258.44	4.42%	4,732.64	3.05%	2,525.80	53.37%
预付款项	934.14	0.57%	676.61	0.44%	257.53	38.06%
其他应收款	289.88	0.18%	462.57	0.30%	-172.69	-37.33%
存货	15,517.81	9.46%	14,839.55	9.56%	678.26	4.57%
其他流动资产	646.96	0.39%	1,289.85	0.83%	-642.89	-49.84%
<b>流动资产合计</b>	<b>90,209.97</b>	<b>54.98%</b>	<b>87,209.31</b>	<b>56.16%</b>	<b>3,000.66</b>	<b>3.44%</b>
其他权益工具投资	11,715.68	7.14%	10,352.53	6.67%	1,363.15	13.17%
投资性房地产	112.03	0.07%	136.67	0.09%	-24.64	-18.03%
固定资产	42,524.37	25.92%	40,301.57	25.95%	2,222.80	5.52%
在建工程	10,440.79	6.36%	9,147.86	5.89%	1,292.93	14.13%
使用权资产	298.56	0.18%	319.12	0.21%	-20.56	-6.44%
无形资产	6,642.14	4.05%	4,793.04	3.09%	1,849.10	38.58%
长期待摊费用	336.21	0.20%	428.21	0.28%	-92.00	-21.48%
递延所得税资产	1,200.47	0.73%	1,265.64	0.82%	-65.17	-5.15%
其他非流动资产	601.10	0.37%	1,334.19	0.86%	-733.09	-54.95%
<b>非流动资产合计</b>	<b>73,871.35</b>	<b>45.02%</b>	<b>68,078.82</b>	<b>43.84%</b>	<b>5,792.53</b>	<b>8.51%</b>
<b>资产总计</b>	<b>164,081.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>155,288.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,793.19</b>	<b>5.66%</b>

各项目增减的主要原因如下：

1、衍生金融资产较期初减少98.20万元，下降82.88%，主要系远期外汇合约公允价值下降所致。

2、应收款项融资较期初增加2,525.80万元，增长53.37%，主要系本期营业收

入增长及银行承兑汇票回款比例增加所致。

3、预付款项较期初增加257.53万元，增长38.06%，主要系本公司预付咨询管理服务费及新产品采购款所致。

4、其他应收款较期初减少172.69万元，下降37.33%，主要系本期部分押金保证金收回且期末应收出口退税额减少所致。

5、其他流动资产较期初减少642.89万元，下降49.84%，主要系本公司享受增量留抵退政策，待抵扣进项税额减少所致。

6、无形资产较期初增加1,849.10万元，增长38.58%，主要系本公司新厂区土地购置所致。

7、其他非流动资产较期初减少733.09万元，下降54.95%，主要系预付长期资产款项减少所致。

### （三）负债及所有者权益构成及变动情况

单位：万元

项目	2022 年末		2022 年初		期末与期初对比	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减率
短期借款			-	-		
衍生金融负债	5.66	0.00%			5.66	100.00%
应付票据	24,271.45	14.79%	16,055.57	10.34%	8,215.88	51.17%
应付账款	12,578.02	7.67%	17,265.41	11.12%	-4,687.39	-27.15%
预收款项	25.40	0.02%			25.4	100.00%
合同负债	3,657.85	2.23%	1,269.25	0.82%	2,388.60	188.19%
应付职工薪酬	3,109.73	1.90%	3,190.00	2.05%	-80.27	-2.52%
应交税费	376.56	0.23%	741.46	0.48%	-364.90	-49.21%
其他应付款	374.33	0.23%	373.12	0.24%	1.21	0.32%
一年内到期的非流动负债	141.56	0.09%	70.54	0.05%	71.02	100.68%
其他流动负债	46.54	0.03%	8.05	0.01%	38.49	478.14%
<b>流动负债合计</b>	<b>44,587.10</b>	<b>27.17%</b>	<b>38,973.41</b>	<b>25.10%</b>	<b>5,613.69</b>	<b>14.40%</b>
长期借款			-	-		
租赁负债	142.07	0.09%	239.07	0.15%	-97.00	-40.57%
递延收益	645.38	0.39%	760.73	0.49%	-115.35	-15.16%
递延所得税负债	1,579.85	0.96%	1,375.37	0.89%	204.48	14.87%
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,367.30</b>	<b>1.44%</b>	<b>2,375.18</b>	<b>1.53%</b>	<b>-7.88</b>	<b>-0.33%</b>
<b>负债合计</b>	<b>46,954.40</b>	<b>28.62%</b>	<b>41,348.58</b>	<b>26.63%</b>	<b>5,605.82</b>	<b>13.56%</b>
股本	15,600.00	9.51%	15,600.00	10.05%	0.00	0.00%
资本公积	32,053.01	19.53%	32,053.01	20.64%	0.00	0.00%
减：库存股	4,498.52	2.74%	4,046.68	2.61%	451.84	11.17%
其他综合收益	8,952.47	5.46%	7,793.79	5.02%	1,158.68	14.87%

盈余公积	7,800.00	4.75%	7,800.00	5.02%	0.00	0.00%
未分配利润	57,219.96	34.87%	54,739.42	35.25%	2,480.54	4.53%
<b>所有者权益合计</b>	<b>117,126.92</b>	<b>71.38%</b>	<b>113,939.54</b>	<b>73.37%</b>	<b>3,187.38</b>	<b>2.80%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>164,081.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>155,288.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,793.19</b>	<b>5.66%</b>

各项目增减的主要原因如下：

1、应付票据较期初增加 8,215.88 万元，上升 51.17%，主要系本期用票据支付供应商货款增加，使得期末余额增加所致。

2、合同负债较期初增加 2,388.60 万元，上升 188.19%，主要系本期预收制剂冬储款增加所致。

3、应交税费较期初减少 364.90 万元，下降 49.21%，主要系公司利润下降所得税减少所致。

4、一年内到期的非流动负债较期初增加 71.02 万元，上升 100.68%，主要系本公司新增租赁资产导致一年内应付未付的房租租赁款增加。

5、其他流动负债较期初增加 38.49 万元，上升 478.14%，主要系本公司合同负债增加所致。

6、租赁负债较期初减少 97 万元，下降 40.57%，主要系本公司下半年新增租赁资产所致。

#### （四）现金流量变化情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	2022 年与 2021 年对比	
			增减额	增减率
经营活动现金流入小计	123,894.64	101,875.39	22,019.25	21.61%
经营活动现金流出小计	110,087.47	80,720.14	29,367.33	36.38%
<b>经营活动产生的现金净流量</b>	<b>13,807.17</b>	<b>21,155.25</b>	<b>-7,348.08</b>	<b>-34.73%</b>
投资活动现金流入小计	61,380.66	64,667.59	-3,286.93	-5.08%
投资活动现金流出小计	68,802.73	83,109.21	-14,306.48	-17.21%
<b>投资活动产生的现金净流量</b>	<b>-7,422.06</b>	<b>-18,441.62</b>	<b>11,019.56</b>	<b>不适用</b>
筹资活动现金流入小计	6,934.71	4,138.91	2,795.80	67.55%
筹资活动现金流出小计	16,638.03	13,547.99	3,090.04	22.81%
<b>筹资活动产生的现金净流量</b>	<b>-9,703.32</b>	<b>-9,409.08</b>	<b>-294.24</b>	<b>不适用</b>
汇率变动对现金的影响	343.58	-140.03	483.61	-345.36%
现金及现金等价物净增加额	-2,974.63	-6,835.49	-9,810.12	不适用

各项目增减的主要原因如下：

1、本年度经营活动产生的现金净流量较上年减少 7,348.08 万元，下降 34.73%，主要系公司利润下降及支付应付账款增加所致。

2、本年度投资活动产生的现金净流量较上年增加 11,019.56 万元，主要系 2022 年购买理财产品以及固定资产投资同比减少所致。

浙江新农化工股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 28 日