

绍兴贝斯美化工股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、2022年度财务报表的审计情况

绍兴贝斯美化工股份有限公司, 2022年度财务报表已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况:

单位: 万元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入	76,807.23	53,001.63	44.91%
归属于上市公司股东的净利润	15,288.48	5,639.37	171.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润	15,641.40	5,768.48	171.15%
经营活动产生的现金流量净额	18,651.89	9,564.70	95.01%
基本每股收益(元/股)	0.79	0.34	132.35%
稀释每股收益(元/股)	0.79	0.34	132.35%
加权平均净资产收益率	10.83%	5.40%	5.43%
资产总额	210,074.34	139,820.81	50.25%
归属于上市公司股东的净资产	160,703.87	106,891.65	50.34%

报告期内, 实现营业收入76,807.23万元, 比去年同期增长44.91%, 归属于上市公司股东的净利润15,288.48万元, 比去年同期增长171.10%。资产总额210,074.34万元, 比去年同期增长50.25%, 归属于上市公司股东的净资产160,703.87万元, 比去年同期增长50.34%, 本期末资产负债率为22.34%。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产、负债和净资产情况:

1、资产构成及变动情况

截止2022年12月31日, 公司资产总额210,074.34万元, 比去年同期增加50.25%, 资产构成及变动情况如下:

单位:万元

项目	2022年12月31日	占总资产比例	2021年12月31日	占总资产比例	增加金额
货币资金	61,758.81	29.40%	33,334.49	23.84%	28,424.32
应收账款	15,402.47	7.33%	8,389.83	6.00%	7,012.64
交易性金融资产	0.00	0.00%	148.37	0.11%	-148.37
应收款项融资	7,538.97	3.59%	7,895.09	5.65%	-356.12
预付款项	1,328.79	0.63%	897.71	0.64%	431.08
其他应收款	299.48	0.14%	470.59	0.34%	-171.11
存货	8,908.72	4.24%	6,257.66	4.48%	2,651.06
其他流动资产	2,723.73	1.30%	6,323.70	4.52%	-3,599.97
长期股权投资	17,104.29	8.14%	7,349.00	5.26%	9,755.29
固定资产	36,320.69	17.29%	39,451.74	28.22%	-3,131.05
在建工程	32,362.82	15.41%	7,294.06	5.22%	25,068.76
使用权资产	385.46	0.18%	0.00	0.00%	385.46
无形资产	17,366.08	8.27%	17,673.30	12.64%	-307.22
递延所得税资产	981.55	0.47%	193.16	0.14%	788.39
其他非流动资产	7,592.47	3.61%	4,142.12	2.96%	3,450.35
资产总计	210,074.34	100.00%	139,820.81	100.00%	70,253.53

2、负债结构及变动情况

2022年末，负债总额为46,924.21万元，比2021年末增加51.80%，负债构成及变动情况如下：

单位:万元

项目	2022年	占总负债比例	2021年	占总负债比例	增加金额
	12月31日		12月31日		
短期借款	13,643.38	29.08%	10,546.25	34.12%	3,097.13
应付票据	2,357.42	5.02%	3,130.44	10.13%	-773.02
应付账款	9,101.79	19.40%	5,461.63	17.67%	3,640.16
合同负债	1,642.67	3.50%	2,343.28	7.58%	-700.61
应付职工薪酬	1,745.48	3.72%	1,439.51	4.66%	305.97
应交税费	1,521.70	3.24%	191.69	0.62%	1,330.01
其他应付款	11.59	0.02%	10.87	0.04%	0.72
一年内到期的非流动负债	3,019.52	6.43%	4,955.23	16.03%	-1,935.71
其他流动负债	147.33	0.31%	197.07	0.64%	-49.74
长期借款	10,538.64	22.46%	2602.80	8.42%	7,935.84
租赁负债	305.76	0.65%	0.00	0.00%	305.76
递延收益	2888.93	6.16%	11.03	0.04%	2,877.90
递延所得税负债	0.00	0.00%	22.25	0.07%	-22.25

负债合计	46,924.21	100.00%	30,912.05	100.00%	16,012.16
------	-----------	---------	-----------	---------	-----------

3、主要资产负债变动原因：

主要项目	重大变化说明
货币资金	较年初增长85.27%，主要系本年定向增发股票募集资金及利润增长，经营现金流增加所致。
交易性金融资产	较年初减少100%，主要系公司与银行签订的远期结售汇业务已全部结清。
应收账款	较年初增长83.59%，主要系本期营业收入增长，应收账款也相应增长。
预付账款	较年初增长48.02%，主要系本期采购额增加，预付原料款增加。
其他应收款	较年初下降36.36%，主要系上期末应收土地保证金本期已收回。
存货	较年初增长42.37%，主要系本期销售额、采购额均大幅增长，储备的存货增加。
其他流动资产	较年初下降56.93%，主要系本期收到大额增值税待抵扣税款退税。
长期股权投资	较年初增长132.74%，主要系增加对宁波捷力克化工公司的投资。
在建工程	较年初增长343.69%，主要系戊酮系列、宁波研发中心、办公楼及附属设施项目等继续投资建设所致。
递延所得税资产	较年初增长408.16%，主要系递延收益摊销形成的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	较年初增长83.3%，主要系戊酮系列项目预付工程设备款增加。
应付账款	较年初增长66.65%，主要系本期末应付工程设备款增加。
应交税费	较年初增长693.81%，主要系营业收入及利润增长，因而企业所得税及增值税增加。
长期借款	较年初增长304.9%，主要系子公司新增工程项目专项借款。
一年内到期的非流动负债	较年初下降39.06%，主要系本期借入13个月的中长期借款比上期减少。
递延收益	较年初增长26103.4%，主要系本期收到政策基础设施建设补贴。

4、所有者权益情况

2022年末，归属于母公司股东的所有者权益为160,703.87万元，与去年106,891.65万元，增长了50.34%。

单位：万元

项目	2022年 12月31日	占权益 比例	2021年 12月31日	占权益 比例	增加金额
股本	20,063.49	12.30%	12,115.00	11.12%	7,948.49
资本公积	98,410.33	60.32%	67,123.55	61.63%	31,286.78
其他综合收益	7.92	0.00%	0.00	0.00%	7.92
专项储备	140.41	0.09%	0.00	0.00%	140.41
盈余公积	3,488.50	2.14%	2,806.22	2.58%	682.28
未分配利润	38,593.22	23.66%	24,846.88	22.81%	13,746.34
少数股东权益	2,446.26	1.50%	2,017.11	1.85%	429.15
所有者权益总计	163,150.13	100.00%	108,908.76	100.00%	54,241.37

（二）经营成果

2022年营业收入 76,807.23万元，去年53,001.63万元，同比增加23,805.60万元，增长44.91%。2022年主营业务毛利率为38.19%，同比上年增长8.83%。从产品分类来看，农药中间体毛利率下降1.18%，二甲戊灵原药毛利率上升9.60%，二甲戊灵制剂毛利率下降17.63%。从地区来看，外销毛利率上升10.56%，内销毛利率上升5.17%。

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	增长率
营业收入	76,807.23	53,001.63	44.91%
营业成本	47,478.40	37,431.38	26.84%
销售费用	1241.09	1105.48	12.27%
管理费用	4,646.03	3,622.15	28.27%
研发费用	3,757.88	3,259.51	15.29%
财务费用	-442.27	239.9	-284.36%
利润总额	18,309.36	6,478.81	182.60%
净利润	15,717.64	5,727.08	174.44%

单位：万元

年度	2022年度		2021年度		同比增减
	分产品分地区	金额	占营业收入比重	金额	
分产品					
农药中间体	10,627.90	13.84%	8,381.65	15.81%	26.80%
二甲戊灵原药	61,461.23	80.02%	39,908.37	75.30%	54.01%
二甲戊灵制剂	4,693.58	6.11%	4,693.35	8.86%	0.005%
其他	24.52	0.03%	18.26	0.03%	34.28%
分地区					
内销	27,756.85	36.14%	24,602.60	46.42%	12.82%
外销	49,050.38	63.86%	28,399.03	53.58%	72.72%
营业收入合计	76,807.23	100%	53,001.63	100%	44.91%

2、营业成本：

单位：万元

产品分类	2022年		2021年		同比增减
	金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
农药中间体	6,588.21	13.88%	5,097.13	13.62%	29.25%
二甲戊灵原药	36,785.50	77.47%	27,718.09	74.05%	32.71%
二甲戊灵制剂	4,087.54	8.61%	4,616.16	12.33%	-11.45%
其他	17.14	0.04%	0	0.00%	100%
营业成本合计	47,478.40	100.00%	37,431.38	100.00%	26.84%

3、销售费用：

2022年销售费用1,241.09万元，去年同期1,105.48万元，增长12.27%。

4、管理费用：

2022年管理费用4,646.03万元，去年同期3,622.15万元，增长28.27%。

5、财务费用：

2022年财务费用-442.27万元，去年同期239.9万元，下降284.36%。

（三）现金流情况

2022年公司现金及现金等价物增加28,425.02万元。

经营活动现金流入 74,649.44万元，经营活动现金流出 55,997.54万元，经营活动现金流量净额18,651.89万元。

投资活动现金流入725.55万元，投资活动现金流出36,992.48万元，投资活动现金流量净额-36,266.93万元。

筹资活动现金流入70,292.08万元，筹资活动现金流出24,163.71万元，筹资活动现金流量净额46,128.37万元。

绍兴贝斯美化工股份有限公司董事会

2023年3月8日