

浙江润阳新材料科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2022年12月31日的财务状况、2022年度的经营成果和现金流量。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了信会师报字[2023]第ZF10395号标准无保留意见的审计报告。现将公司2022年度财务决算情况报告如下：

一、2022年公司总体经营情况

2022年度公司实现营业收入38,970.45万元，较去年同期下降22.29%；实现利润总额3,868.98万元，较去年同期下降66.47%；实现归属于上市公司股东的净利润为3,346.62万元，比去年同期下降62.84%。

二、2022年公司主要经营指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入	38,970.45	50,150.17	-22.29%
归属于上市公司股东的净利润	3,346.62	9,006.99	-62.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,569.27	8,218.46	-68.74%
经营活动产生的现金流量净额	7,949.54	5,854.83	35.78%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.90	-63.33%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.90	-63.33%
加权平均净资产收益率	2.92%	7.86%	-4.94%
资产总额	136,023.55	140,890.96	-3.45%
归属于上市公司股东的净资产	113,393.18	117,564.78	-3.55%

三、财务状况

（一）主要资产变动情况

单位：万元

项目	2022年末	2021年末	占资产比	同比变
----	--------	--------	------	-----

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	重增减	动比例
货币资金	60,140.33	44.21%	63,126.66	44.81%	-0.60%	-4.73%
应收账款	7,244.38	5.33%	12,027.45	8.54%	-3.21%	-39.77%
预付款项	608.04	0.45%	686.00	0.49%	-0.04%	-11.36%
存货	7,292.99	5.36%	9,499.76	6.74%	-1.38%	-23.23%
其他流动资产	2,235.18	1.64%	3,572.94	2.54%	-0.90%	-37.44%
固定资产	33,567.82	24.68%	31,647.02	22.46%	2.22%	6.07%
在建工程	14,246.00	10.47%	3,979.23	2.82%	7.65%	258.01%
无形资产	8,047.61	5.92%	8,184.21	5.81%	0.11%	-1.67%
其他非流动资产	103.02	0.08%	873.53	0.62%	-0.54%	-88.21%

主要资产情况变动说明：

1、货币资金期末金额为 60,140.33 万元，同比下降 4.73%，主要系公司向股东分红所致。

2、应收账款期末金额为 7,244.38 万元，同比下降 39.77%，主要系公司销售下降所致。

3、预付款项期末金额为 608.04 万元，同比下降 11.36%，主要系预付的采购材料款减少所致。

4、存货期末金额为 7,292.99 万元，同比下降 23.23%，主要系本期生产规模较上年减少所致。

5、其他流动资产期末金额为 2,235.18 万元，同比下降 37.44%，主要系本期收到增值税退税增加所致。

6、固定资产期末金额为 33,567.82 万元，同比增长 6.07%，主要系宿舍楼和待安装设备转固所致。

7、在建工程期末金额为 14,246.00 万元，同比增长 258.01%，主要系募投项目建设投入增加所致。

8、无形资产期末金额为 8,047.61 万元，同比下降 1.67%，主要系无形资产摊销所致。

9、其他非流动资产期末金额为 103.02 万元，同比下降 88.21%，主要系预付房屋、设备款金额减少所致。

(二) 主要负债变动情况

单位：万元

项目	2022 年末		2021 年末		占资产比重增减	同比变动比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	11,392.30	8.38%	9,158.96	6.50%	1.88%	24.38%
应付账款	5,765.26	4.24%	5,202.78	3.69%	0.55%	10.81%
合同负债	111.97	0.08%	192.6	0.14%	-0.06%	-41.87%
应付职工薪酬	528.36	0.39%	659.24	0.47%	-0.08%	-19.85%
应交税费	341.51	0.25%	1,227.55	0.87%	-0.62%	-72.18%
其他应付款	1,003.59	0.74%	1,060.98	0.75%	-0.01%	-5.41%
其他流动负债	778.24	0.57%	2,851.61	2.02%	-1.45%	-72.71%
递延收益	2,609.74	1.92%	2,231.70	1.58%	0.34%	16.94%

主要负债情况变动说明：

- 1、短期借款期末金额为 11,392.30 万元，同比增长 24.38%，主要系公司短期资金需求增加所致。
- 2、应付账款期末金额为 5,765.26 万元，同比增长 10.81%，主要系应付工程设备款增加影响。
- 3、合同负债期末金额为 111.97 万元，同比下降 41.87%，预收货款减少所致。
- 4、应付职工薪酬期末金额为 528.36 万元，同比下降 19.85%，主要系公司员工人数减少所致。
- 5、应交税费期末金额为 341.51 万元，同比下降 72.18%，主要系应交企业所得税金额减少所致。
- 6、其他应付款期末金额为 1,003.59 万元，同比下降 5.41%，主要系募投项目保证金减少所致。
- 7、其他流动负债期末金额为 778.24 万元，同比下降 72.71%，主要系已背书未终止确认应收票据减少所致。

8、递延收益期末金额为 2,609.74 万元，同比增长 16.94%，主要系本期收到与资产相关的政府补助 378.04 万。

四、经营成果

（一）主要经营情况数据

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比变动比例
	金额	金额	
一、营业收入	38,970.45	50,150.17	-22.29%
二、营业成本	30,811.23	32,786.97	-6.03%
三、销售费用	1,062.17	1,246.24	-14.77%
四、管理费用	3,452.04	3,085.14	11.89%
五、研发费用	2,189.70	2,286.02	-4.21%
六、财务费用	-1,843.39	-391.81	370.48%
七、营业利润	4,147.02	11,573.85	-64.17%
八、利润总额	3,868.98	11,538.73	-66.47%
九、净利润	3,346.62	9,006.99	-62.84%
十、归属于母公司所有者的净利润	3,346.62	9,006.99	-62.84%

主要经营情况变动说明：

1、2022 年营业收入为 38,970.45 万元，同比下降 22.29%，主要受市场环境影响，公司营业收入出现下滑。

2、2022 年营业成本为 30,811.23 万元，同比下降 6.03%，主要系收入减少及毛利率下滑影响所致。

3、2022 年销售费用 1,062.17 万元，同比下降 14.77%，主要系主要系销售人员工资下降，爬爬垫市场投入的广告及宣传费较上期下降所致。

4、2022 年管理费用为 3,452.04 万元，同比增长 11.89%，主要系管理人员需求增加，工资薪酬增长所致。

5、2022 年研发费用为 2,189.70 万元，同比下降 4.21%，波动较小，基本与上年投入持平。

6、2022 年财务费用为-1,843.39 万元，同比下降 370.48%，主要受美元汇率波动影响，汇兑收益较上年增加。

五、现金流量

（一）现金流量数据

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比变动比例
经营活动现金流入小计	42,921.10	49,014.73	-12.43%
经营活动现金流出小计	34,971.55	43,159.90	-18.97%
经营活动产生的现金流量净额	7,949.54	5,854.83	35.78%
投资活动现金流入小计	5,508.40	6,010.25	-8.35%
投资活动现金流出小计	15,524.13	22,275.26	-30.31%
投资活动产生的现金流量净额	-10,015.73	-16,265.01	-38.42%
筹资活动现金流入小计	15,220.70	26,395.86	-42.34%
筹资活动现金流出小计	16,776.46	27,856.77	-39.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,555.76	-1,460.91	6.49%
现金及现金等价物净增加额	-3,166.76	-11,840.65	-73.26%

现金流量变动说明：

1、2022 年经营活动产生的现金流量净额为 7,949.54 万元，较上期增长 2,094.72 万元，主要系本期收到的出口退税和增值税留抵税返还较去年同期增加 2,667.60 万元。

2、2022 年投资活动产生的现金流量净额为 -10,015.73 万元，较上期增长 6,249.28 万元，主要系本期收回上期对福州擎海的投资，导致对外投资净额较上期增加 4,008.96 万元；本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 2,174.17 万元。

3、2022 年筹资活动产生的现金流量净额为-1,555.76 万元，较上期减少 94.86 万元，波动较小。

综上所述，以上原因导致本期现金及现金等价物净增加额比上期增加8,673.89万元。

六、主要财务指标

单位：万元

项目	指标	2022年	2021年	同比变动
盈利能力	毛利率	20.94%	34.62%	-13.68%
	加权平均净资产收益率	2.92%	7.86%	-4.94%
偿债能力	流动比率（倍）	3.98	4.56	-0.58
	速动比率（倍）	3.62	4.09	-0.47
营运能力	资产负债率	16.64%	16.56%	0.08%
	应收账款周转率（次/年）	4.04	4.44	-0.40
	存货周转率（次/年）	3.67	4.92	-1.25

财务指标变动说明：

1、毛利率：同比下降13.68%，主要受公司本期产品结构影响以及成品率下降、产量下降导致固费成本上升所致。

2、加权平均净资产收益率：同比下降4.94%，主要是公司本期净利润下降62.84%所致。

3、流动比率同比下降0.58，速动比率同比下降0.47，主要受公司货币资金、应收账款等流动资产减少影响，公司年末流动比率及速动比率均大于1，公司短期偿债能力良好。

4、资产负债率：同比增长0.08%，变动较小。

5、应收账款周转率：同比下降0.40次/年，主要系公司在2022年度销售下降及年初应收账款余额较大影响。

6、存货周转率：同比下降1.25次/年，主要系公司在2022年度销售成本下降及年初存货余额较大影响。

浙江润阳新材料科技股份有限公司董事会

2023年4月25日