

浙江大洋生物科技集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度的财务报表进行了审计，根据并出具中汇会审[2023]3648 号标准无保留意见的审计报告，现将公司 2022 年度财务决算报告如下：

一、主要财务指标变动情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
总资产	150,797.39	137,434.67	9.72%
总负债	52,292.45	38,363.74	36.31%
股东权益合计	98,504.94	99,070.94	-0.57%
营业收入	105,810.49	78,320.93	35.10%
利润总额	5,745.49	7,613.84	-24.54%
净利润	8,072.69	7,000.93	15.31%
经营活动现金流量净额	9,188.66	-3,515.61	361.37%
投资活动现金流量净额	-10,988.20	889.14	-1,335.82%
筹资活动现金流量净额	1,687.07	8,939.62	-81.13%
货币资金	13,111.14	13,188.34	-0.59%

二、分析说明

1、报告期末，公司资产总额为 150,797.39 万元，较上年末增加 13,362.72 万元，增幅 9.72%。主要原因为：报告期内营业收入规模上升，期末应收款项较上年末相应增加 3,472.67 万元；“年产 2.5 万吨碳酸钾和 1.5 万吨碳酸氢钾项目”在报告期内全部建成以及公司现有设备改造升级，使得固定资产、在建工程合计较上年末增加 8,900.24 万元；根据企业会计准则确认时间差对所得税的影

响和根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》享受的所得税优惠较上年末增加 3,982.66 万元。

2、报告期末，公司负债总额为 52,292.45 万元，较上年末增加 13,928.71 万元，增幅 36.31%，主要原因为：报告期末公司开具的已贴现未到期的银行承兑汇票增加，使短期借款较上年末增加 11,304.27 万元，同时使应付票据较上年末减少 4,375.64 万；确认股权激励限制性股票回购义务，使其他应付款较上年末增加 2,564.13 万元；根据企业会计准则确认企业所得税的时间差使递延所得税负债增加 1,651.49 万元。

3、报告期末，公司所有者权益为 98,504.94 万元，较上年末减少 566.00 万元，下降 0.57%。主要系报告期内公司经营净利润 8,072.69 万元，分配普通股股利 3,432.00 万元，股权激励减少资本公积 2,680.18 万元，库存股增加 2,541.84 万元所致。

4、报告期内，公司营业收入 105,810.49 万元，较上年 78,320.93 万元，增加 27,489.57 万元，增长 35.10%。主要系公司主产品受成本上升推动销售价格提高及销量较上年有所增加所致，其中：碳酸钾增加了 17,192.14 万元，盐酸氨丙啉增加了 2,204.62 万元，含氟精细化学品 3,819.01 万元。

5、报告期内，利润总额 5,745.49 万元，较上年同期减少 1,868.35 万元，减少 24.54%。主要系主产品碳酸钾销售价格上涨幅度不及原材料涨价幅度，使综合毛利率下降，导致营业利润较上年大幅下降。

6、报告期内，净利润 8,072.69 万元，较上年同期增加 1,071.76 万元，上升 15.31%。主要系根据企业会计准则确认时间差对所得税的影响和根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》享受的所得税优惠所致。

7、报告期内，经营活动现金流量净额 9,188.66 万元，较上年增加 12,704.27 万元。主要系公司本期销售收入较上年增加 27,376.86 万元，而原料采购金额较上年增加 16,766.93 万元所致。

8、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-10,988.20 万元，较上年减少 11,877.34 万元，主要系公司上年度理财产品为净买入，本期理财产品为净赎回所致。购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加 1,121.82 万元。

9、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 1,687.07 万元，较上年减少 7,252.55 万元，主要系公司回购股份支付了 8,809.96 万元现金所致。

浙江大洋生物科技集团股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 21 日