

浙江中晶科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

浙江中晶科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算；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]4944 号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：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 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

现将 2022 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、主要财务数据和指标

1、经营数据和指标完成情况：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减比例（%）
营业收入	33,813.97	43,696.31	-22.62
营业利润	3,622.75	15,889.07	-77.20
利润总额	3,584.66	16,052.04	-77.67
归属于上市公司股东的净利润	1,940.52	13,133.64	-85.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,756.05	12,650.04	-86.12
经营活动产生的现金流量净额	11,166.86	8,586.03	30.06
	2022 年末	2021 年末	增减比例（%）
资产总额	140,331.89	124,864.82	12.39
归属于上市公司股东的净资产	74,168.52	77,907.21	-4.80
总股本	10,101.79	9,976.00	1.26

注：上述数据以合并报表数据填列。

二、财务状况及经营情况分析

1、主要资产分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 140,331.89 万元，比上年同期 124,864.82 万元相比，增长 12.39%，主要项目变动如下：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减比例 (%)
货币资金	39,842.50	39,232.89	1.55
应收票据	2,048.02	3,018.89	-32.16
应收账款	8,412.12	12,409.93	-32.21
应收款项融资	3,311.82	5,945.34	-44.30
预付账款	470.20	269.79	74.28
其他应收款	210.44	225.12	-6.52
存货	19,808.58	14,657.72	35.14
其他流动资产	493.48	779.56	-36.70
流动资产合计	74,597.17	76,539.24	-2.54
固定资产	53,674.16	25,376.80	111.51
在建工程	1,678.37	7,962.60	-78.92
使用权资产	244.53	456.84	-46.47
无形资产	5,354.99	5,683.08	-5.77
商誉	-	115.97	不适用
长期待摊费用	7.85	26.11	-69.95
递延所得税资产	2,344.98	1,169.85	100.45
其他非流动资产	2,429.83	7,534.33	-67.75
非流动资产合计	65,734.71	48,325.58	36.02
资产总计	140,331.89	124,864.82	12.39

主要变动原因：

(1) 应收票据比年初减少 32.16%，主要原因为报告期内销售订单减少，应收票据相应减少所致；

(2) 应收账款比年初减少 32.21%，主要原因为报告期内销售订单减少，客户帐期回款额高于当期销售额所致；

(3) 应收款项融资比年初减少 44.30%，主要原因为报告期内销售订单减少，应收款项融资相应减少所致；

(4) 预付账款比年初增加 74.28%，主要原因为报告期内募投项目投产，预

付款项增加所致；

(5) 存货比年初增加 35.14%，主要原因为报告期内募投项目投产新增存货以及增加适当备货所致；

(6) 其他流动资产比年初减少 36.70%，主要原因为报告期内待抵扣增值税减少所致；

(7) 固定资产比年初增加 111.51%，主要原因为报告期内募投项目投入转固所致；

(8) 在建工程比年初减少 78.92%，主要原因为报告期内募投项目投入转固所致；

(9) 使用权资产比年初减少 46.47%，主要原因为报告期内使用权资产摊销所致；

(10) 商誉年末金额为 0.00 万元，主要原因为报告期内商誉减值所致；

(11) 长期待摊费用比年初减少 69.95%，主要原因为报告期内长期待摊费用摊销所致；

(12) 递延所得税资产比年初增加 100.45%，主要原因为报告期资产减值损失增加所致；

(13) 其他非流动资产比年初减少 67.75%，主要原因为预付设备购置款减少所致。

2、主要负债分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司总负债 54,162.84 万元，比上年同期 36,437.88 万元相比，增长 48.64%，主要项目变动如下：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减比例 (%)
短期借款	5,080.50	9,655.29	-47.38
应付票据	7,448.94	6,296.24	18.31
应付账款	12,094.40	13,151.76	-8.04
合同负债	129.49	269.49	-51.95
应付职工薪酬	1,279.62	1,383.11	-7.48
应交税费	1,479.82	1,229.02	20.41

其他应付款	3,480.98	346.75	903.90
一年内到期的非流动负债	1,153.66	207.93	454.83
其他流动负债	113.50	1,197.38	-90.52
流动负债合计	32,260.92	33,736.98	-4.38
长期借款	19,000.00	-	不适用
租赁负债	118.24	247.44	-52.21
递延收益	2695.01	2,389.69	12.78
递延所得税负债	88.67	63.77	39.04
非流动负债合计	21,901.92	2,700.90	710.91
负债合计	54,162.84	36,437.88	48.64

具体分析原因如下：

- （1）短期借款比年初减少 47.38%，主要原因为报告期内偿还短期借款所致；
- （2）合同负债比年初减少 51.95%，主要原因为报告期内预收客户货款减少所致；
- （3）其他应付款比年初增加 903.90%，主要原因为报告期内股权激励限制性股票不满足行权条件所致；
- （4）一年内到期的非流动负债比年初增加 454.83%，主要原因为报告期内一年内到期的长期借款增加所致；
- （5）其他流动负债比年初减少 90.52%，主要原因为报告期内已背书未到期的票据减少所致；
- （6）长期借款年末金额为 19,000.00 万元，主要原因为报告期内长期借款增加所致；
- （7）租赁负债比年初减少 52.21%，主要原因为报告期内部分租赁合同 2023 年到期所致；
- （8）递延所得税负债比年初增加 39.04%，主要原因为报告期内固定资产折旧一次性税前扣除所致；

3、所有者权益分析

截止 2022 年 12 月 31 日，股东权益 86,169.05 万元，比上年同期 88,426.93 万元相比，下降 2.55%，主要项目变动如下：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减比例 (%)
股本	10,101.79	9,976.00	1.26
资本公积	38,607.76	35,734.04	8.04
减：库存股	2,693.12	-	不适用
盈余公积	3,451.12	3,048.32	13.21
专项储备			
未分配利润	24,700.98	29,148.85	-15.26
少数股东权益	12,000.53	10,519.72	14.08
股东权益合计	86,169.05	88,426.93	-2.55

具体分析原因如下：

(1) 股本比年初增加 1.26%，主要原因为报告期内实施股权激励增加注册资本所致；

(2) 库存股年末金额为 2,693.12 万元，主要原因为报告期内股权激励限制性股票回购义务所致；

三、现金流量状况

2022 年度公司现金总流入 64,305.26 万元，现金总流出 64,806.01 万元，现金及现金等价物净增加额-150.64 万元，经营现金流情况良好。

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减比例 (%)
经营活动现金流入小计	31,657.11	27,767.27	14.01
经营活动现金流出小计	20,490.25	19,181.24	6.82
经营活动产生的净流量	11,166.86	8,586.03	30.06
投资活动现金流入小计	0.02	0.07	-70.59
投资活动现金流出小计	22,555.80	16,008.40	40.90
投资活动产生的净流量	-22,555.78	-16,008.33	40.90

筹资活动现金流入小计	32,693.12	13,625.78	139.94
筹资活动现金流出小计	21,759.95	10,540.51	106.44
筹资活动产生的净流量	10,933.17	3,085.27	254.37
现金及现金等价物净增加额	-150.64	-4,363.33	-96.55%

主要项目变动原因：

(1) 报告期投资活动现金流入 0.02 万元，同比减少 70.59%，主要系报告期内处置长期资产收益减少所致；

(2) 报告期投资活动现金流出 22,555.80 万元，同比增加 40.90%，主要系报告期内募投项目投入增加所致；

(3) 报告期筹资活动现金流入 32,693.12 万元，同比增加 139.94%，主要系报告期内借款增加所致；

(4) 报告期筹资活动现金流出 21,759.95 万元，同比增加 106.44%，主要系报告期内偿还借款所致；

(5) 报告期现金及现金等价物净增加额-150.64 万元，主要系报告期内募投项目投入增加所致。

（注：若上述表格合计数的尾数与各分项数字之和的尾数不一致的情况，系由四舍五入的原因所引起。）

浙江中晶科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日