

浙江大洋生物科技集团股份有限公司

2023 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 2023 年度的财务报表进行了审计，根据并出具中汇会审中汇会审[2024]5200 号标准无保留意见的审计报告，现将公司 2023 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	2023 年年末余额	2022 年年末余额	同比增减（%）
总资产	154,667.24	150,806.33	2.56%
总负债	53,846.50	52,301.39	2.95%
股东权益合计	100,820.74	98,504.94	2.35%
项目	2023 年发生额	2022 年发生额	同比增减（%）
营业收入	91,945.14	105,810.49	-13.10%
利润总额	4,698.68	5,745.49	-18.22%
净利润	5,000.67	8,072.69	-38.05%
经营活动现金流量净额	18,242.25	9,188.66	98.53%
投资活动现金流量净额	14,508.44	-10,988.20	232.04%
筹资活动现金流量净额	-7,567.53	1,687.07	-548.56%

二、分析说明：

1、报告期末，公司资产总额为 154,667.24 万元，较期初增加 3,860.91 万元，增长 2.56%。货币资金较年初增加 25,125.50 万元，交易性金融资产较年初减少 29,647.77 万元，主要系理财产品到期赎回，大额存单增加所致；应收账款较年初减少 3,055.58 万元，主要系报告期加大应收账款催收力度所致；存货较年初增加 2,535.89 万元，主要系主产品下游客户预判需求增加，提前备货所致；

长期股权投资较年初增加 3,294.60 万元，主要系报告期内对参股公司投资额增加所致；其他非流动金融资产较年初增加 1,939.31 万元，主要系报告期内支付宇能制药投资款所致；在建工程较年初增加 12,869.32 万元，主要系“浙江废盐处置减污降碳协同处置示范项目”、“三氟乙酰系列产品项目”等建设投入所致。

2、报告期末，公司负债总额为 53,846.50 万元，较期初增加 1,545.11 万元，增长 2.95%。短期借款较年初减少 7,167.96 万元，主要系公司本年度期末已贴现未到期的银行承兑汇票较年初减少 9,940.43 万元所致；应付票据较年初增加 6,209.45 万元，主要系报告期末开具应付票据支付货款较期初增加所致。

3、报告期末，公司所有者权益为 100,820.74 万元，较年初增加 2,315.80 万元，增长 2.35%。主要系报告期内公司产生经营净利润 5,000.67 万元，分配现金股利 3,600.00 万元，员工持股计划第一个解锁期按照权益工具授予日的公允价值 569.99 万元计入资本公积所致。

4、报告期内，公司营业收入 91,945.14 万元，较上年同期减少 13,865.36 万元，下降 13.10%。主要系主产品成本推动和行业竞争，碳酸钾销售价格较上年同期下降 13.64%，使销售收入较上年同期减少 8,548.64 万元所致。

5、报告期内，利润总额 4,698.68 万元，较上年同期减少 1,046.81 万元，下降 18.22%。主要系氟化车间设备处置损失 751.79 万元，计提热电厂设备减值 863.25 万元。

6、报告期内，净利润 5,000.67 万元，较上年同期减少 3,072.02 万元，下降 38.05%。主要系公司上年同期收到高新技术企业固定资产加计扣除额和固定资产 500 万以下一次性扣除政策影响所得税费用所致。

7、报告期内，经营活动现金流量净额 18,242.25 万元，较上年同期增加 9,053.60 万元。主要系报告期内原材料价格下降，购买商品所支付的货款较上年减少所致。

8、报告期内，投资活动产生的现金流量净额 14,508.44 万元，较上年同期增加 25,496.64 万元。主要系公司本期理财产品净赎回高于上年同期所致。

9、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-7,567.53 万元，较上年同期减少 9,254.59 万元。主要系上年同期收到员工股权激励认购款及本报告期内取得借款收到的现金较上年同期减少所致。

浙江大洋生物科技集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日