

浙江海象新材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算报告情况报告如下（如无特别说明，以下数据单位为人民币元）：

一、主要财务数据和指标

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度 (%)
营业收入	1,894,498,415.87	1,797,567,793.70	5.39%
归属于上市公司股东的净利润	212,841,838.34	96,971,521.81	119.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	214,867,387.01	96,208,577.94	123.33%
经营活动产生的现金流量净额	349,314,103.46	-109,164,941.48	419.99%
基本每股收益（元/股）	2.07	0.94	120.21%
稀释每股收益（元/股）	2.07	0.94	120.21%
加权平均净资产收益率	15.46%	7.82%	7.64%
项目	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度 (%)
总资产	2,484,500,756.43	2,273,328,629.29	9.29%
归属于上市公司股东的净资产	1,459,143,117.49	1,272,779,540.95	14.64%

二、2022 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产情况分析

项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动额	增减变动幅度 (%)
货币资金	373,413,592.97	327,853,301.93	45,560,291.04	13.90%
应收账款	378,865,061.60	316,377,838.94	62,487,222.66	19.75%
预付款项	13,916,162.14	21,709,713.75	-7,793,551.61	-35.90%
其他应收款	27,205,056.50	35,739,623.12	-8,534,566.62	-23.88%

存货	346,602,903.67	419,762,724.24	-73,159,820.57	-17.43%
其他流动资产	8,995,234.86	24,549,861.77	-15,554,626.91	-63.36%
流动资产合计	1,148,998,011.74	1,145,993,063.75	3,004,947.99	0.26%
固定资产	708,641,620.40	468,882,629.00	239,758,991.40	51.13%
在建工程	363,061,802.50	386,196,083.02	-23,134,280.52	-5.99%
使用权资产	37,491,309.17	49,996,579.08	-12,505,269.91	-25.01%
无形资产	136,367,258.34	136,094,292.61	272,965.73	0.20%
长期待摊费用	4,716,397.22	8,487,283.89	-3,770,886.67	-44.43%
递延所得税资产	2,948,885.06	5,114,770.76	-2,165,885.70	-42.35%
其他非流动资产	34,092,186.87	38,377,137.06	-4,284,950.19	-11.17%
非流动资产合计	1,335,502,744.69	1,127,335,565.54	208,167,179.15	18.47%
资产总计	2,484,500,756.43	2,273,328,629.29	211,172,127.14	9.29%

2022 年末公司资产总额较上年末增加 21,117.21 万元，增幅 9.29%，资产变动的主要原因是：

(1) 应收账款 2022 年末余额较上年末增加 6,248.72 万元，增幅 19.75%，主要系报告期内期末未到账期的应收账款增加所致；

(2) 存货 2022 年末余额较上年末减少 7,315.98 万元，减幅 17.43%，主要系报告期内产量减少，期末库存商品及备货原材料减少所致；

(3) 固定资产 2022 年末余额较上年末增加 23,975.90 万元，增幅 51.13%，主要系报告期内募投项目转固增加所致。

(二) 负债情况分析

项目	2022.12.31	2021.12.31	变动额	增减变动幅度 (%)
短期借款	586,701,451.53	585,866,321.65	835,129.88	0.14%
应付票据	27,780,000.00	18,201,474.07	9,578,525.93	52.63%
应付账款	256,996,982.33	249,336,931.82	7,660,050.51	3.07%
合同负债	3,282,111.66	2,902,391.52	379,720.14	13.08%
应付职工薪酬	20,167,036.43	17,950,891.53	2,216,144.90	12.35%

应交税费	7,323,564.73	11,009,695.72	-3,686,130.99	-33.48%
其他应付款	22,734,394.52	29,803,377.12	-7,068,982.60	-23.72%
一年内到期的非流动负债	64,571,625.85	39,459,482.61	25,112,143.24	63.64%
其他流动负债	88,583.14	185,372.11	-96,788.97	-52.21%
流动负债合计	989,645,750.19	954,715,938.15	34,929,812.04	3.66%
长期借款	0	689,685.97	-689,685.97	-100.00%
长期应付款	0	0	0.00	0.00%
租赁负债	35,711,888.75	45,033,430.66	-9,321,541.91	-20.70%
递延所得税负债	0	110,033.56	-110,033.56	-100.00%
非流动负债合计	35,711,888.75	45,833,150.19	-10,121,261.44	-22.08%
负债合计	1,025,357,638.94	1,000,549,088.34	24,808,550.60	2.48%

2022 年末公司负债总额较上年末增加 2,480.86 万元，增幅 2.48%，负债变动的主要原因是：

(1) 应付票据 2022 年末余额较上年末增加 957.85 万元，增幅 52.63%，主要系报告期内银行承兑汇票增加所致；

(2) 一年内到期的非流动负债 2022 年末余额较上年末增加 2,511.21 万元，增幅 63.64%，主要系本报告期一年内到期的长期借款增加所致。

(3) 应交税费 2022 年末余额较上年减少 368.61 万元，减幅 33.48%，主要系报告期内企业所得税、增值税减少所致；

(4) 其他应付款 2022 年末余额较上年末减少 706.90 万，减幅 23.72%，主要系报告期内应付未付费用减少所致。

(三) 股东权益情况分析

项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动额	增减变动幅度 (%)
实收资本(或股本)	102,676,000.00	102,676,000.00	0.00	0.00%
资本公积	718,983,227.93	718,983,227.93	0.00	0.00%
减：库存股	26,218,589.31	0.00	26,218,589.31	不适用
其他综合收益	7,989,528.93	-22,553,598.58	30,543,127.51	135.42%
盈余公积	49,704,972.57	39,968,859.53	9,736,113.04	24.36%

未分配利润	606,007,977.37	433,705,052.07	172,302,925.30	39.73%
归属于母公司所有者权益合计	1,459,143,117.49	1,272,779,540.95	186,363,576.54	14.64%
所有者权益合计	1,459,143,117.49	1,272,779,540.95	186,363,576.54	14.64%

2022 年末公司所有者权益总额较上年末增加 18,636.36 万元，增幅 14.64%，所有者权益变动的主要原因是：

(1) 其他综合收益 2022 年末余额较上年末增加 3,054.31 万元，增幅 135.42%，主要系报告期内外币报表折算所致；

(2) 未分配利润 2022 年末余额较上年末增加 17,230.29 万元，增幅 39.73%，主要系公司经营所得增加所致。

(四) 盈利情况分析

(1) 财务费用较上年同期减少 2,872.48 万元，减幅 161.39%，主要原因系报

项目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
营业收入	1,894,498,415.87	1,797,567,793.70	96,930,622.17	5.39%
营业成本	1,476,816,579.02	1,496,562,327.83	-19,745,748.81	-1.32%
税金及附加	6,699,933.58	7,630,243.84	-930,310.26	-12.19%
销售费用	132,970,878.25	119,911,094.04	13,059,784.21	10.89%
管理费用	39,046,215.33	34,940,175.50	4,106,039.83	11.75%
研发费用	47,435,392.54	48,150,348.78	-714,956.24	-1.48%
财务费用	-10,925,900.26	17,798,868.64	-28,724,768.90	-161.39%
所得税费用	7,680,088.86	3,749,410.06	3,930,678.80	104.83%
净利润	212,841,838.34	96,971,521.81	115,870,316.53	119.49%
归属于母公司所有者的净利润	212,841,838.34	96,971,521.81	115,870,316.53	119.49%

告期内汇兑收益增加所致；

(2) 所得税费用较上年同期增加 393.07 万元，增幅 104.83%，主要系报告期内递延所得税费用增加所致；

(3) 净利润较上年同期增加 11,587.03 万元，增幅 119.49%，主要原因系公司报告期经营所得增加，利润总额增加所致。

(五) 现金流量情况分析

项目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	2,092,382,910.70	1,832,587,863.08	259,795,047.62	14.18%
经营活动现金流出小计	1,743,068,807.24	1,941,752,804.56	-198,683,997.32	-10.23%
经营活动产生的现金流量净额	349,314,103.46	-109,164,941.48	458,479,044.94	419.99%
投资活动现金流入小计	10,174,355.76	348,329,415.26	-338,155,059.50	-97.08%
投资活动现金流出小计	296,416,571.91	576,618,814.93	-280,202,243.02	-48.59%
投资活动产生的现金流量净额	-286,242,216.15	-228,289,399.67	-57,952,816.48	25.39%
筹资活动现金流入小计	1,138,647,475.01	947,679,758.70	190,967,716.31	20.15%
筹资活动现金流出小计	1,207,905,060.70	624,329,652.07	583,575,408.63	93.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,257,585.69	323,350,106.63	-392,607,692.32	-121.42%

(1) 经营活动现金流入较上年同期增加 25,979.50 万元，增幅 14.18%，主要系报告期内相应货款回笼增加所致；

(2) 经营活动现金流出较上年同期减少 19,868.40 万元，减幅 10.23%，主要系报告期内原材料采购量下降所致；

(3) 投资活动现金流入较上年同期减少 33,815.51 万元，减幅 97.08%，主要系上报告期取得投资收益及收回理财产品或结构性存款所致；

(4) 投资活动现金流出较上年同期减少 28,020.22 万元，减幅 48.59%，主要系报告期内在建工程项目投入减少所致；

(5) 筹资活动现金流入较上年同期增加 19,096.77 万元，增幅 20.15%，主要系报告期国内信用证增加所致；

(6) 筹资活动现金流出较上年同期增加 58,357.54 万元，增幅 93.47%，主要系报告期内偿还借款增加所致。

浙江海象新材料股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日