

山东潍坊润丰化工股份有限公司 2022 年度财务决算报告

2022 年度，山东潍坊润丰化工股份有限公司（以下简称“公司”）财务部门严格按照《企业会计准则》《企业会计制度》《会计法》的规定进行财务核算，公司 2022 年度财务报告经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了《上会师报字（2023）第 1899 号标准无保留意见的审计报告》。现将 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据

单位：人民币、万元

项 目	2022 年度/	2021 年度/	变动
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	
营业收入	1,446,017.52	979,710.76	47.60%
营业利润	177,554.40	101,270.32	75.33%
净利润	148,751.16	84,604.75	75.82%
归属于母公司普通股股东的净利润	141,323.83	79,971.90	76.72%
经营活动产生的现金流量净额	137,065.54	79,107.16	73.27%
基本每股收益（元/股）	5.12	3.39	51.03%
加权平均净资产收益率	25.70%	21.22%	4.48%
期末总股本（万股）	27,711.57	27,618.00	0.34%
资产总额	1,159,887.42	1,031,165.55	12.48%
负债总额	521,165.12	526,855.18	-1.08%
归属于母公司普通股股东的所有者权益	618,426.52	490,872.43	25.99%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况

(一) 主要资产构成情况

单位：人民币、万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动
货币资金	379,395.25	372,474.41	1.86%
交易性金融资产	854.27	20,000.00	-95.73%
衍生金融资产	0.00	4,892.23	-100.00%
应收账款	320,170.35	232,835.89	37.51%
预付款项	7,529.48	7,731.34	-2.61%
存货	165,723.05	177,511.31	-6.64%
其他流动资产	18,482.36	26,443.13	-30.11%
流动资产合计	901,486.60	846,594.49	6.48%
固定资产	169,183.02	121,863.58	38.83%
在建工程	36,084.01	28,185.55	28.02%
无形资产	22,624.52	11,800.37	91.73%
使用权资产	1,538.00	1,887.67	-18.52%
商誉	9,486.60	2,694.94	252.02%
递延所得税资产	8,252.60	4,689.31	75.99%
其他非流动资产	6,961.60	13,071.31	-46.74%
非流动资产合计	258,400.82	184,571.06	40.00%
资产总计	1,159,887.42	1,031,165.55	12.48%

报告期末公司资产总额1,159,887.42万元,较上年末增加128,721.86万元,增长12.48%。变动幅度超过30%的主要项目说明如下:

(1) 交易性金融资产报告期末余额854.27万元,较上年末降低95.73%,主要系报告期内公司以部分闲置募集资金购买的中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品到期减少所致。

(2) 衍生金融资产报告期末余额0万元,较上年末降低100%,主要系报告期内公司持有尚未交割的远期外汇资产负债表日远期外汇汇率与约定交割汇率

差额减少所致。

(3) 应收账款报告期末余额 320,170.35 万元, 较上年末增加 37.51%, 主要系报告期内销售收入同比增长, 应收客户款项增加所致。

(4) 其他流动资产报告期末余额 18,482.36 万元, 较上年末降低 30.11%, 主要系报告期末增值税进项税及预缴税款减少所致。

(5) 固定资产报告期末余额 169,183.02 万元, 较上年末增长 38.83%, 主要系报告期内在建项目完工转入所致。

(6) 无形资产报告期末余额 22,624.52 万元, 较上年末增长 91.73%, 主要系报告期内合并 Exclusivas Sarabia, S. A. 无形资产增加所致。

(7) 商誉报告期末余额 9,486.60 万元, 较上年末增长 252.02%, 主要系报告期内合并宁夏汉润生物科技有限公司和 Exclusivas Sarabia, S. A. 所致。

(8) 递延所得税资产期末余额 8,252.60 万元, 较上年末增长 75.99%, 主要系报告期内交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动, 内部交易未实现利润, 股份支付增加所致。

(9) 其他非流动资产期末余额 6,961.60 万元, 较上年末降低 46.74%, 主要系报告期内预付购房款减少所致。

(二) 主要负债构成情况

单位: 人民币、万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动
短期借款	40,420.65	55,034.84	-26.55%
应付票据	336,715.25	336,942.76	-0.07%
应付账款	75,304.25	87,927.60	-14.36%
合同负债	4,603.56	4,509.66	2.08%
应付职工薪酬	19,173.87	15,470.10	23.94%
应交税费	10,689.63	8,315.45	28.55%
流动负债合计	511,667.29	517,132.27	-1.06%

长期借款	1,717.68	2,555.55	-32.79%
租赁负债	859.60	1,331.22	-35.43%
递延收益	1,375.56	1,395.07	-1.40%
递延所得税负债	5,545.00	4,357.06	27.26%
非流动负债合计	9,497.83	9,722.91	-2.31%
负债总计	521,165.12	526,855.18	-1.08%

报告期末公司负债总额 521,165.12 万元，较上年末减少 5,690.06 万元，降低 1.08%。变动幅度超过 30% 的主要项目说明如下：

(1) 长期借款报告期末余额 1,717.68 万元，较上年末降低 32.79%，主要系报告期内抵押借款减少所致。

(2) 租赁负债报告期末余额 859.60 万元，较上年末降低 35.43%，主要系报告期内办公楼租赁到期，终止确认所致。

(三) 股东权益情况

单位：人民币、万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动
股本	27,711.57	27,618.00	0.34%
资本公积	230,129.36	222,684.89	3.34%
其他综合收益	582.18	-639.08	191.10%
专项储备	1,955.10	1,478.35	32.25%
盈余公积	15,867.47	15,867.47	0.00%
未分配利润	342,180.84	223,862.80	52.85%
归属于母公司股东权益合计	618,426.52	490,872.43	25.99%

报告期末公司归属于母公司股东权益总额 618,426.52 万元，较上年末增加 127,554.09 万元，增长 25.99%。变动幅度超过 30% 的主要项目说明如下：

(1) 其他综合收益报告期末余额 582.18 万元，较上年末增长 191.10%，主要系报告期内外币财务报表折算差额增加所致。

(2) 未分配利润报告期末余额 342,180.84 万元，较上年末增长 52.85%，主要系报告期内归属于母公司所有者的净利润增加所致。

(3) 专项储备期末余额 1,955.10 万元, 较上年末增长 32.25%, 主要系报告期内根据新的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提比例提高所致。

(四) 经营情况

单位: 人民币、万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动
营业收入	1,446,017.52	979,710.76	47.60%
营业成本	1,153,346.31	793,815.82	45.29%
税金及附加	1,798.80	1,296.71	38.72%
销售费用	29,230.39	21,951.45	33.16%
管理费用	36,951.51	29,369.89	25.81%
研发费用	33,508.93	31,243.85	7.25%
财务费用	-34,542.27	9,566.52	-461.07%
其他收益	1,205.90	1,463.40	-17.60%
投资收益	-25,946.05	22,442.88	-215.61%
公允价值变动收益	-17,110.33	-8,435.60	-102.83%
信用减值损失	-5,634.15	-4,870.08	-15.69%
资产减值损失	-682.55	-1,435.32	52.45%
营业利润	177,554.40	101,270.32	75.33%
营业外收入	641.93	840.48	-23.62%
营业外支出	2,932.07	3,171.91	-7.56%
利润总额	175,264.25	98,938.89	77.14%
所得税费用	26,513.09	14,334.14	84.96%
净利润	148,751.16	84,604.75	75.82%
归属于母公司股东的净利润	141,323.83	79,971.90	76.72%

报告期归属于母公司股东的净利润 141,323.83 万元, 较上年末增加 61,351.93 万元, 增长 76.72%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下:

(1) 营业收入报告年度金额为 1,446,017.52 万元, 较上年增长 47.60%, 主要系随着公司全球营销网络的进一步完善及公司对海外市场开拓力度的进一步加强, 报告期内销售收入保持持续稳定增长所致。

(2) 营业成本报告年度金额为 1,153,346.31 万元,较上年增长 45.29%,主要系报告期内部分主要原药品种采购成本增加所致。

(3) 税金及附加报告年度金额为 1,798.80 万元,较上年增长 38.72%,主要系报告期内缴纳税金增加所致。

(4) 销售费用报告年度金额为 29,230.39 万元,较上年增长 33.16%,主要系报告期内职工薪酬、保险费等增加导致。

(5) 财务费用报告年度金额为-34,542.27 万元,较上年降低 461.07%,主要系报告期内汇率波动,使得汇兑收益增加所致。

(6) 投资收益报告年度金额为-25,946.05 万元,较上年降低 215.61%,主要系报告期内处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益减少所致。

(7) 公允价值变动收益报告年度金额为-17,110.33 万元,较上年降低 102.83%,主要系报告期内衍生金融工具产生的公允价值变动收益减少所致。

(8) 资产减值损失报告年度金额为-682.55 万元,较上年增长 52.45%,主要系报告期内固定资产减值损失和存货跌价损失减少所致。

(9) 所得税费用报告年度金额为 26,513.09 万元,较上年增长 84.96%,主要系报告期内所得税费用增加所致。

(五) 现金流量情况

单位:人民币、万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动
经营活动现金流入小计	1,457,494.89	1,025,428.28	42.14%
经营活动现金流出小计	1,320,429.35	946,321.12	39.53%
经营活动产生的现金流量净额	137,065.54	79,107.16	73.27%
投资活动现金流入小计	25,411.00	23,488.45	8.19%
投资活动现金流出小计	112,141.98	81,461.54	37.66%
投资活动产生的现金流量净额	-86,730.98	-57,973.09	-49.61%
筹资活动现金流入小计	87,092.54	265,384.42	-67.18%

筹资活动现金流出小计	133,625.96	153,216.92	-12.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,533.42	112,167.50	-141.49%
现金及现金等价物净增加额	4,376.05	131,265.93	-96.67%
期末现金及现金等价物余额	207,606.28	203,230.23	2.15%

报告期现金及现金等价物净增加额 4,376.05 万元，较上年末减少 126,889.88 万元，降低 96.67%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 经营活动现金流入小计报告年度金额为 1,457,494.89 万元，较上年度增长 42.14%，主要系报告期内销售收入同比增长，回款相应增多所致。

(2) 经营活动现金流出小计报告年度金额为 1,320,429.35 万元，较上年度增长 39.53%，主要系报告期内主营业务成本同比增长，原材料采购量增大，付款增多所致。

(3) 投资活动现金流出小计报告年度金额为 112,141.98 万元，较上年度增长 37.66%，主要系报告期内合并宁夏汉润生物科技有限公司和 Exclusivas Sarabia, S.A. 及以支付的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产损失，流出的现金相应增加所致。

(4) 筹资活动现金流入小计报告年度金额为 87,092.54 万元，较上年度降低 67.18%，主要系报告期内收到投资款及取得借款减少，流入的现金相应减少所致。

山东潍坊润丰化工股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 25 日