



龙口联合化学股份有限公司
2022年度财务决算报告

2023年4月

龙口联合化学股份有限公司

2022年度财务决算报告

龙口联合化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2022 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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。和信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入54,198.44万元，较上年同期下降1.80%；归属于上市公司股东的净利润6,415.49万元，较上年同期下降4.55%。报告期末，公司总资产78,402.26万元，较去年同期增长58.84%，公司净资产66,817.02万元，较去年同期增长93.62%。

一、2022年主要财务指标

主要财务指标	2022年度/末	2021年度/末	增减比例
应收账款周转率	5.37	5.21	3.07%
存货周转率	3.46	4.05	-14.57%
流动比率	5.93	2.61	127.20%
速动比率	4.72	1.77	166.67%
资产负债率	14.78%	30.09%	-50.88%

1、营运能力指标

报告期内，公司的应收账款周转率为5.37，同比增加3.07%，主要系报告期内应收账款减少所致。

报告期内，公司的存货周转率为3.46，同比下降14.57%，主要系报告期内存货增加所致。

2、偿债能力指标

报告期公司的流动比率为5.93，同比增加127.20%，主要系报告期内首次公开发行股票募集资金增加所致。

3、报告期公司速动比率为4.72，同比增加166.67%，主要系报告期内首次公开发行股票募集资金增加所致。

4、报告期公司资产负债率为14.78%，同比下降50.88%，主要系报告期内首次公开发行股票募集资金增加所致。

二、2022 年末公司资产负债状况

(一) 资产情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减金额	增减比例
货币资金	332,832,955.74	39,144,054.64	293,688,901.10	750.28%
交易性金融资产	45,424,696.61	28,045,522.13	17,379,174.48	61.97%
应收票据	56,394,297.75	63,920,759.55	-7,526,461.80	-11.77%
应收账款	78,938,632.31	112,659,257.69	-33,720,625.38	-29.93%
应收款项融资	10,434,112.76	9,132,959.54	1,301,153.22	14.25%
预付款项	901,066.05	3,104,759.24	-2,203,693.19	-70.98%
其他应收款	1,993,812.04	1,613,288.93	380,523.11	23.59%
存货	134,924,248.55	123,002,691.28	11,921,557.27	9.69%
其他流动资产	3,392,084.52	622,910.83	2,769,173.69	444.55%
流动资产合计	665,235,906.33	381,246,203.83	283,989,702.5	74.49%
固定资产	103,650,323.91	92,291,598.79	11,358,725.12	12.31%
在建工程	296,123.67	658,407.08	-362,283.41	-55.02%
无形资产	13,378,253.95	13,944,549.58	-566,295.63	-4.06%
递延所得税资产	1,462,022.79	1,738,604.39	-276,581.60	-15.91%
其他非流动资产		3,707,293.48	-3,707,293.48	-100.00%
非流动资产合计	118,786,724.32	112,340,453.32	6,446,271.00	5.74%
资产总计	784,022,630.65	493,586,657.15	290,435,973.50	58.84%

1、货币资金增加 293,688,901.1 元，同比增加 750.28%，主要系公司首次公开发行股票募集资金增加所致；

2、交易性金融资产增加 17,379,174.48 元，同比增加 61.97%，主要系公司购买理财产品增加所致。

3、应收票据减少 7,526,461.80 元，同比下降 11.77%，主要系本期已背书未到期的票据减少所致；

4、应收账款减少 33,720,625.38 元，同比下降 29.93%，主要系第四季度国内外宏观经济环境变化所致；

5、应收款项融资增加 1,301,153.22 元，同比增加 14.25%，主要系本期收到信用等级较高银行的票据增加所致；信用等级较高银行包括 6 家大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）、11 家全国性股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行、渤海银行、广发银行）以及知名大型外资银行（如花旗银行、汇丰银行）；

6、预付款项减少 2,203,693.19 元，同比下降 70.98%，主要系本期上市完成相关预付发行费用冲减资本公积所致；

7、存货增加 11,921,557.27 元，同比增加 9.69%，主要系库存商品增加所致；

8、其他流动资产增加 2,769,173.69 元，同比增加 444.55%，主要系预缴企业所得税增加所致。

9、固定资产增加 11,358,725.12 元，同比增加 12.31%，主要系本期新购置自动化设备所致。

10、其他非流动资产减少 3,707,293.48，同比下降 100%，主要系预付设备款结转固定资产所致。

（二）负债及所有者权益状况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减金额	增减比例
短期借款				
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	42,018,748.41	56,685,074.35	-14,666,325.94	-25.87%
合同负债	1,573,163.40	1,501,468.07	71,695.33	4.78%
应付职工薪酬	15,509,432.79	13,922,149.74	1,587,283.05	11.40%
应交税费	557,621.51	2,989,000.08	-2,431,378.57	-81.34%
其他应付款	502,115.83	1,766,402.28	-1,264,286.45	-71.57%
其他流动负债	42,074,969.95	59,023,348.52	-16,948,378.57	-28.71%

流动负债合计	112,236,051.89	145,887,443.04	-33,651,391.15	-23.07%
递延收益	1,676,666.74	2,116,666.74	-440,000.00	-20.79%
递延所得税负债	1,939,748.40	497,338.00	1,442,410.40	290.03%
非流动负债合计	3,616,415.14	2,614,004.74	1,002,410.40	38.35%
负债合计	115,852,467.03	148,501,447.78	-32,648,980.75	-21.99%
股本	80,000,000.00	60,000,000.00	20,000,000.00	33.33%
资本公积	433,955,342.07	195,635,504.22	238,319,837.85	121.82%
盈余公积	19,057,947.13	12,642,455.36	6,415,491.77	50.75%
专项储备	610,198.69		610,198.69	
未分配利润	134,546,675.73	76,807,249.79	57,739,425.94	75.17%
所有者权益合计	668,170,163.62	345,085,209.37	323,084,954.25	93.62%
负债和所有者权益总计	784,022,630.65	493,586,657.15	290,435,973.50	58.84%

1、应付账款减少14,666,325.94元，同比下降25.87%，主要系应付材料款减少所致；

2、应付职工薪酬增加1,587,283.05元，同比增加11.40%，主要系公司管理人员奖金增加所致；

3、应交税费减少2,431,378.57元，同比下降81.34%，主要系公司应交所得税减少所致。

4、其他应付款减少1,264,286.45元，同比下降71.57%，主要系海运费减少所致；

5、其他流动负债减少16,948,378.57元，同比下降28.71%，主要系本期已背书未到期且未终止确认的票据减少所致。

6、股本增加20,000,000.00元，同比增加33.33%，主要系首次公开发行股票股本增加所致。

7、资本公积增加238,319,837.85元，同比增加121.82%，主要系首次公开发行股票股本溢价所致。

8、盈余公积增加6,415,491.77元，同比增加50.75%，主要系根据本年净利润计提盈余公积所致；

9、未分配利润增加57,739,425.94元，同比增加75.17%，主要系本期盈利积

累增加所致。

三、公司经营情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减金额	增减比例
营业收入	541,984,420.48	551,940,509.90	-9,956,089.42	-1.80%
营业成本	448,360,970.73	438,972,073.33	9,388,897.40	2.14%
税金及附加	2,855,726.31	3,280,229.03	-424,502.72	-12.94%
销售费用	4,680,537.11	3,595,927.08	1,084,610.03	30.16%
管理费用	15,342,678.98	9,843,533.56	5,499,145.42	55.87%
研发费用	21,814,132.98	21,707,641.77	106,491.21	0.49%
财务费用	-8,825,178.65	1,464,092.51	-10,289,271.16	-702.77%
投资收益	442,383.55	544,249.50	-101,865.95	-18.72%
其他收益	11,448,374.96	5,112,636.48	6,335,738.48	123.92%
公允价值变动收益	379,174.48	-1,443.64	380,618.12	26365.17%
信用减值损失	2,150,871.79	-2,104,162.92	4,255,034.71	202.22%
资产减值损失	-842,428.57	-66,864.01	-775,564.56	1159.91%
资产处置收益	49,253.80	101,855.13	-52,601.33	-51.64%
营业利润	71,383,183.03	76,663,283.16	-5,280,100.13	-6.89%
营业外收入	5,970.39	1,880.23	4,090.16	217.54%
营业外支出	536,496.58	968,440.32	-431,943.74	-44.60%
利润总额	70,852,656.84	75,696,723.07	-4,844,066.23	-6.40%
所得税费用	6,697,739.13	8,483,550.12	-1,785,810.99	-21.05%
净利润	64,154,917.71	67,213,172.95	-3,058,255.24	-4.55%

1、销售费用增加1,084,610.03元，同比增加30.16%，主要系本期市场开拓费用及业务招待费增加。

2、管理费用增加5,499,145.42元，同比增加55.87%，主要系本期上市费用及管理人员薪酬增加所致。

3、财务费用减少10,289,271.16元，同比减少702.77%，主要系本期汇兑损益增加所致；

4、其他收益增加6,335,738.48元，同比增加123.92%，主要系本期收到的政府补助增加所致；

5、信用减值损失增加4,255,034.71元，同比减少202.22%，主要系本期坏账损失转回所致；

6、资产减值损失增加775,564.56元，同比增加1159.91%，主要系本期计提存货跌价损失增加所致；

7、营业外支出减少431,943.74元，同比增加44.60%，主要系公司处置报废固定资产损失减少所致。

8、公允价值变动收益增加380,618.12元，同比增加26365.17%，主要系公司未到期的理财收入增加所致。

四、2022 年度现金流量情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	71,056,614.54	32,224,961.15	38,831,653.39	120.50%
投资活动产生的现金流量净额	-32,328,331.60	-28,758,381.01	-3,569,950.59	-12.41%
筹资活动产生的现金流量净额	257,763,100.00		257,763,100.00	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,197,518.16	-552,897.16	2,750,415.32	497.46%

1、经营活动产生的现金流量净额增加38,831,653.39元，同比增加120.50%，主要系销售回款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额减少3,569,950.59元，同比下降12.41%，主要系公司本期新购置自动化设备所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加257,763,100.00元，主要系公司首次公开发行股票募集资金增加所致；

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响金额增加2,750,415.32元，同比增加497.46%，主要系汇兑损益增加所致。

龙口联合化学股份有限公司

2023年4月21日