

山东联创产业发展集团股份有限公司

2022年度财务决算报告

山东联创产业发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务决算报告审计工作已经完成，由和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2022年12月31日的合并及母公司资产负债表以及2022年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了和信审字（2023）第000821号的审计报告。公司根据此次审计结果编制了2022年度财务决算报告，内容如下：

一、基本情况

1、股本变动情况：

本公司本年度回购注销限售股股票10,510,409股，并于2022年5月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限售股股票的回购注销手续。公司变更后的股本为人民币1,138,483,590.00元。

本公司本年度向114名激励对象归属984,000.00股限制性股票，并已于2022年12月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股票的登记手续。和信会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所于2022年12月14日出具了验资报告（和信验字（2022）第010005）。公司变更后的股本为人民币1,139,467,590.00元。

2、2022年度经营情况概述：

2022年度实现营业收入206,266.25万元，其中含氟新材料板块实现营业收入158,007.41万元（占比76.60%）；聚氨酯新材料板块实现营业收入48,252.19万元（占比23.39%）。

2022年度实现净利润为85,157.31万元，实现归属上市公司的净利润为77,375.49万元，实现归属上市公司的综合收益总额为76,307.09万元，基本每股收益0.68元/股。

2022年度归属上市公司的非经常性损益金额为12,753.98万元，其中回购注销限售股收益12,370.75万元，非流动资产处置收益-1,038.99万元，处置交易性金融资产取得的投资收益以及交易性金融资产公允价值变动收益730.27万元，计入当期损益的政府补助456.78万元。

二、财务状况、经营成果及现金流量变动情况分析

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2022年1月1日至2022年12月31日

(一) 资产负债表主要项目变动分析

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2022年末较2021年末变动值	2022年末较2021年末变动率	注释
货币资金	84,263.06	21,503.89	62,759.17	291.85%	1
交易性金融资产	26,195.69	8,066.63	18,129.06	224.74%	2
应收票据	19,130.54	7,319.23	11,811.30	161.37%	3
应收账款	10,805.22	17,679.10	-6,873.88	-38.88%	4
预付账款	960.72	4,292.02	-3,331.29	-77.62%	5
其他应收款	5,394.26	673.75	4,720.52	700.64%	6
存货	22,720.52	16,105.66	6,614.87	41.07%	7
其他权益工具投资	163.89	1,237.65	-1,073.77	-86.76%	8
在建工程	5,816.23	697.45	5,118.78	733.93%	9
使用权资产	462.42	851.06	-388.64	-45.67%	10
无形资产	22,418.94	17,638.42	4,780.53	27.10%	11
开发支出	-	302.28	-302.28	-	12
其他非流动资产	1,776.02	27.30	1,748.72	6,404.78%	13
短期借款	30,591.00	11,318.05	19,272.95	170.29%	14
应付票据	21,825.52	9,671.41	12,154.11	125.67%	15
合同负债	1,222.31	2,245.63	-1,023.32	-45.57%	16
应付职工薪酬	1,702.36	1,152.66	549.69	47.69%	17
应交税费	1,555.55	7,783.52	-6,227.97	-80.01%	18
其他应付款	1,825.67	3,048.82	-1,223.15	-40.12%	19
一年内到期的非流动负债	3,627.42	508.40	3,119.02	613.49%	20
其他流动负债	8,942.36	986.23	7,956.12	806.72%	21
长期借款	3,820.00	1,401.17	2,418.83	172.63%	22
租赁负债	217.62	528.08	-310.46	-58.79%	23
长期应付款	-	23,064.72	-23,064.72	-	24
库存股	193.69	669.96	-476.27	-71.09%	25
其他综合收益	-5,790.95	-4,722.55	-1,068.40	-22.62%	26
专项储备	151.39	202.36	-50.98	-25.19%	27
未分配利润	-188,994.18	-266,369.67	77,375.49	29.05%	28

注1：货币资金大幅增加的主要原因是本年度销售商品所收到的现金较上年大幅增加所致。

注2：交易性金融资产大幅增加的主要原因是本年度购买的理财产品较上年大幅增加所致。

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2022年1月1日至2022年12月31日

注3：应收票据大幅增加的主要原因是本年度收到的银行承兑汇票大幅增加所致。

注4：应收账款大幅减少的主要原因是本年度加大应收账款回收力度所致。

注5：预付账款大幅减少的主要原因是本年度与部分供应商进行结算以及对预付工程、设备款重分类所致。

注6：其他应收款大幅增加的主要原因是本年度支付保证金所致。

注7：存货大幅增加的主要原因是本年度含氟新材料业务快速增长，增加产品库存储备所致。

注8：其他权益工具投资大幅减少的主要原因是本年度北京蚁视科技有限公司公允价值发生变动所致。

注9：在建工程大幅增加的主要原因是本年度PVDF项目三期、11000吨R142b联产30000吨R152a项目、中央抗爆控制室等项目陆续投建所致。

注10：使用权资产大幅减少的主要原因是本年度部分租赁到期以及计提累计折旧所致。

注11：无形资产大幅增加的主要原因是本年度子公司内蒙古联和氟碳新材料有限公司购置土地所致。

注12：开发支出大幅减少的主要原因是本年度处置子公司山东联欣环保科技有限公司而减少所致。

注13：其他非流动资产大幅增加的主要原因是本年度对预付工程、设备款重分类所致。

注14：短期借款大幅增加的主要原因是本年度增加部分票据融资业务所致。

注15：应付票据大幅增加的主要原因是本年度通过票据池开具的银行承兑汇票增加所致。

注16：合同负债大幅减少的主要原因是本年度预收客户货款减少所致。

注17：应付职工薪酬大幅增加的主要原因是本年度业绩增长，计提员工薪资绩效增加所致。

注18：应交税费大幅减少的主要原因是公司上年度享受缓缴政策导致上年末应交税费较

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2022年1月1日至2022年12月31日

大，缓缴税款在本年度缴纳所致。

注19：其他应付款大幅减少的主要原因是本年度解锁部分限制性股票，限制性股票回购义务减少所致。

注20：一年内到期的非流动负债大幅增加的主要原因是本年度对一年内到期的长期应付款进行重分类所致。

注21：其他流动负债大幅增加的主要原因是本年度不符合终止确认的应收票据转回所致。

注22：长期借款大幅增加的主要原因是本年度取得抵押借款所致。

注23：租赁负债大幅减少的主要原因是本年度山东华安新材料有限公司罐租费减少所致。

注24：长期应付款大幅减少的主要原因是本年度支付山东华安新材料有限公司及淄博昊瑞投资有限公司部分股权受让款所致。

注25：库存股大幅减少的主要原因是本年度公司解锁部分限制性股票所致。

注26：其他综合收益大幅减少的主要原因是本年度北京蚁视科技有限公司公允价值发生变动所致。

注27：专项储备大幅减少的主要原因是本年度使用安全费用所致。

注28：未分配利润大幅增加的主要原因是本年度实现净利润所致。

(二) 利润表项目变动分析

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2022年度较 2021年度 变动值	2022年度较 2021年度 变动率	注释
营业成本	83,653.79	110,941.68	-27,287.89	-24.60%	1
税金及附加	2,377.03	1,199.48	1,177.55	98.17%	2
销售费用	1,587.66	3,228.95	-1,641.29	-50.83%	3
管理费用	21,987.36	15,009.74	6,977.62	46.49%	4
研发费用	8,796.88	6,730.85	2,066.03	30.69%	5
财务费用	577.47	1,063.67	-486.19	-45.71%	6
其他收益	456.78	639.26	-182.48	-28.55%	7

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2022年1月1日至2022年12月31日

项目	2022年度	2021年度	2022年度较 2021年度 变动值	2022年度较 2021年度 变动率	注释
投资收益	-144.02	3,545.79	-3,689.81	-	8
信用减值损失	206.92	-12,124.83	12,331.75	-	9
资产减值损失	-706.34	-893.38	187.04	20.94%	10
资产处置收益	19.11	-152.59	171.69	-	11
营业外收入	12,669.70	1,193.13	11,476.56	961.88%	12
所得税费用	13,482.31	3,030.34	10,451.97	344.91%	13

注1：营业成本大幅减少的主要原因是上年度剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化以及部分产品销量同比下降所致。

注2：税金及附加大幅增加的主要原因是本年度利润较高，计提税费增加所致。

注3：销售费用大幅减少的主要原因是上年度剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化，职工薪酬大幅减少所致。

注4：管理费用大幅增加的主要原因是本年度确认股份支付费用大幅增加所致。

注5：研发费用大幅增加的主要原因是本年度公司加大研发活动投入所致。

注6：财务费用大幅减少的主要原因是本年度确认的汇兑收益大幅增加所致。

注7：其他收益大幅减少的主要原因是本年度确认的政府补助以及加计扣除的进项税减少所致。

注8：投资收益大幅减少的主要原因是本年度处置长期股权投资产生的投资收益大幅减少所致。

注9：信用减值损失大幅减少的主要原因是上年度剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化以及本年度确认的坏账损失减少所致。

注10：资产减值损失大幅增加的主要原因是本年度未计提固定资产减值损失所致。

注11：资产处置收益大幅增加的主要原因是本年度处置固定资产实现利得所致。

注12：营业外收入大幅增加的主要原因是本年度确认回购注销限售股收益所致。

注13：所得税费用大幅增加的主要原因是本年度利润总额大幅增长，计提当期所得税费用增加所致。

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2022年1月1日至2022年12月31日

(三) 现金流量表项目变动分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2022 年度较 2021 年度 变动值	2022 年度较 2021 年度 变动率	注释
经营活动产生的 现金流量净额	68,350.15	36,693.79	31,656.37	86.27%	1
投资活动产生的 现金流量净额	-46,080.76	-10,622.46	-35,458.31	-333.81%	2
筹资活动产生的 现金流量净额	12,365.20	-26,754.84	39,120.84	-	3
汇率变动对现金 及现金等价物的 影响	202.45	-163.97	366.42	223.47%	4

注1：经营活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因是本年度销售商品收到的现金大幅增加所致。

注2：投资活动产生的现金流量净额大幅减少的主要原因是本年度支付的购买理财产品资金以及资本性支出大幅增加所致。

注3：筹资活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因是本年度偿还债务较同期大幅减少以及子公司吸收少数股东投资收到的现金增加所致。

注4：汇率变动对现金及现金等价物的影响大幅增加的主要原因是本年度人民币对美元汇率波动较大，对公司现金及现金等价物的影响较大。

山东联创产业发展集团股份有限公司董事会

2023年4月22日