

广东顶固集创家居股份有限公司
2022 年度财务决算报告

广东顶固集创家居股份有限公司（以下简称“公司”）编制的 2022 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,073,442,509.07	1,298,276,682.36	-17.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,664,394.82	-84,828,436.91	129.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,541,963.77	-87,811,356.78	109.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,195,850.10	-17,472,918.06	496.02%
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.41	129.27%
稀释每股收益（元/股）	0.12	-0.41	129.27%
加权平均净资产收益率	3.43%	-11.28%	14.71%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,586,241,818.46	1,635,134,176.00	-2.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	727,167,906.55	701,447,186.06	3.67%

二、2022 年末财务状况分析

（一）资产情况

单位：元（人民币）

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	226,873,276.86	290,798,284.75	-21.98%
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
应收票据	22,947,948.52	65,823,185.51	-65.14%
应收账款	212,100,527.07	216,364,396.67	-1.97%
应收款项融资	1,596,741.70	923,230.00	72.95%

预付款项	9,247,892.25	12,099,178.35	-23.57%
其他应收款	31,156,085.19	50,729,614.01	-38.58%
存货	209,905,467.87	204,552,582.25	2.62%
合同资产	5,065,063.28	3,420,518.88	48.08%
其他流动资产	8,754,582.45	2,566,882.27	241.06%
长期股权投资	6,601,866.24	5,200,532.34	26.95%
其他非流动金融资产	41,411,738.59	44,746,063.70	-7.45%
投资性房地产	19,726,107.43		
固定资产	505,197,888.31	209,069,734.84	141.64%
在建工程	32,440,163.63	280,340,417.55	-88.43%
使用权资产	16,721,966.36	23,354,356.88	-28.40%
无形资产	86,719,380.64	87,802,641.48	-1.23%
长期待摊费用	25,111,270.22	16,320,949.19	53.86%
递延所得税资产	40,784,776.61	43,944,588.94	-7.19%
其他非流动资产	33,879,075.24	27,077,018.39	25.12%

变动情况说明：

报告期末公司总资产为 1,586,241,818.46元，较期初减少2.99%，其中，流动资产为 777,647,585.19元，较期初减少13.33%；非流动资产为808,594,233.27元，较期初增加9.59%。

具体有关变动情况如下：

1、应收票据较年初下降 65.14%，主要系公司大宗业务票据结算减少及到期应收票据转为应收账款。

2、应收款项融资较年初增加 72.95%，主要系公司期末持有的无风险银行承兑汇票余额变化。

3、其他应收款较年初减少 38.58%，主要系公司工程业务减少，与工程业务相关的支出减少。

4、合同资产较年初增加 48.08%，主要系应收质保金的预计回收期较年初发生变化，因此进行了重分类。

5、其他流动资产较年初增加 241.06%，主要系预缴税款及待抵扣进项税额增加。

6、固定资产较年初增加 141.64%，主要系五期智能工厂及相关设备达到可使用状态，转入固定资产所致。

7、在建工程较年初减少 88.43%，主要系五期智能工厂及相关设备达到可使用状态，转入固定资产所致。

8、长期待摊费用较年初增加 53.86%，主要系公司本年新建的展厅。

（二）负债情况分析

单位：元（人民币）

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
短期借款	104,470,211.65	161,816,782.12	-35.44%
应付票据	194,120,307.11	218,096,680.78	-10.99%
应付账款	153,384,754.94	170,015,657.22	-9.78%
应付职工薪酬	38,504,249.67	44,036,723.29	-12.56%
应交税费	5,756,014.14	16,325,118.22	-64.74%
其他应付款	81,876,229.64	96,638,457.17	-15.28%
合同负债	89,508,843.86	62,454,529.89	43.32%
一年内到期的非流动负债	5,444,291.93	7,356,888.88	-26.00%
其他流动负债	17,131,296.84	23,428,339.15	-26.88%
长期借款	127,016,740.00	87,451,000.00	45.24%
租赁负债	12,997,159.93	17,659,321.40	-26.40%
递延收益	29,541,999.77	22,634,502.17	30.52%
递延所得税负债	367,770.86		

变动情况说明：

报告期末公司总负债 860,119,870.34 元，较期初减少-7.31%。其中，流动负债为 690,196,199.78 元，较期初减少 13.74%；非流动负债为 169,923,670.56 元，较期初增加 33.02%。具体有关变动情况如下：

短期借款较年初下降 35.44%，主要系公司根据资金状况及经营需要减少了部分短期贷款。

应交税费较年初下降 64.74%，主要系公司因销售额及应纳税所得额下降，相关应交税费下降。

合同负债较年初增加 43.32%，主要系公司为降低回款风险，对大宗业务增加了预收款。

长期借款较年初增加 45.24%，主要系公司根据经营及发展需要，增加部分五期工程及相关设备的贷款。

递延收益较年初增加 30.52%，主要系本期收到与资产相关的政府补助。

（三）所有者权益

单位：元（人民币）

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
股本	206,355,550.00	206,896,400.00	-0.26%
资本公积	256,623,223.18	257,465,281.01	-0.33%
库存股	5,349,536.50	7,788,770.00	-31.32%
盈余公积	47,372,240.19	43,601,000.67	8.65%
未分配利润	222,166,429.68	201,273,274.38	10.38%

变动情况说明：

库存股较年初减少 31.32%，系由于公司 2021 年限制性股票激励计划部分激励对象已离职不满足激励对象资格条件，及本激励计划第一个解除限售/归属期公司层面业绩考核未达标。公司决定回购注销和作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票，本次回购注销 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票数量共计 540,850.00 股，占公司当前总股本的 0.2614%，回购涉及 59 名激励对象，回购价格为 4.51 元/股，回购总金额为 2,439,233.50 元。

（四）经营成果情况

单位：元（人民币）

项目	2022年度	2021年度	变动幅度
营业收入	1,073,442,509.07	1,298,276,682.36	-17.32%
营业成本	739,490,934.68	872,019,355.34	-15.20%
税金及附加	8,088,919.90	9,065,089.19	-10.77%
销售费用	130,213,153.82	161,898,744.54	-19.57%
管理费用	114,563,250.46	109,816,064.96	4.32%
研发费用	52,130,973.41	46,793,378.12	11.41%
财务费用	7,308,010.92	5,904,410.05	23.77%
资产减值	14,996,220.40	200,034,552.54	-92.50%
投资收益	5,871,381.85	-1,364,953.41	530.15%
资产处置收益	22,435.34	101,923.34	-77.99%
其他收益	6,942,740.64	5,111,931.37	35.81%
公允价值变动收益	-441,798.14	-5,253,936.30	91.59%
营业外收入	751,253.50	1,195,487.42	-37.16%
营业外支出	471,841.86	860,394.46	-45.16%
所得税费用	3,479,770.07	-21,469,407.16	116.21%
归属于母公司所有者的净利润	24,664,394.82	-84,828,436.91	129.08%

变动情况说明：

公司 2022 年度实现营业收入 1,073,442,509.07 元，同比减少 17.32%，实现归属于母

公司所有者的净利润 24,664,394.82 元，同比增加 129.08%，实现扭亏为盈。具体有关变动情况如下：

1、资产减值较上年减少 92.50%，主要系公司一方面通过各种渠道积极追索前期欠款，一方面增加对大宗业务的预收款，减少坏账风险。

2、投资收益较上年增加 530.15%，主要系联营企业广东集尚家居有限公司在上年产生了较大金额的亏损，公司对其足额计提投资减值，本年不需再对其计提亏损。

3、其他收益较上年增加 35.81%，主要系政府补助增加。

（五）现金流量情况

单位：元（人民币）

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,281,902,890.83	1,340,676,852.25	-4.38%
经营活动现金流出小计	1,212,707,040.73	1,358,149,770.31	-10.71%
经营活动产生的现金流量净额	69,195,850.10	-17,472,918.06	496.02%
投资活动现金流入小计	830,640,131.65	738,385,954.51	12.49%
投资活动现金流出小计	930,118,178.01	930,977,671.69	-0.09%
投资活动产生的现金流量净额	-99,478,046.36	-192,591,717.18	48.35%
筹资活动现金流入小计	187,606,169.53	276,917,388.18	-32.25%
筹资活动现金流出小计	222,504,203.39	229,706,325.39	-3.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,898,033.86	47,211,062.79	-173.92%
现金及现金等价物净增加额	-65,795,230.12	-162,853,572.45	59.60%

变动情况说明：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 496.02%，主要因工程业务减少而减少了部分相关支出，另外公司为降低回款风险，增加对工程业务的预收款。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 48.35%，主要系报告期内五期工厂完工，相关投资支出减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 173.92%，主要系公司根据经营需要减少了银行借款。

广东顶固集创家居股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日