

青海互助天佑德青稞酒股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年公司紧紧围绕董事会制定的年度经营计划开展工作，进一步落实精细化管理的措施，加强募投项目的建设管理。现将 2022 年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2022 年度公司财务报告的审计情况

(一) 公司 2022 年财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了大信审字[2023]第 1-04391 号标准无保留意见的审计报告。

(二) 主要财务数据和指标：

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减率
营业收入（万元）	97,987.45	105,413.79	-7.04%
利润总额（万元）	10,580.72	9,238.58	14.53%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,526.60	6,322.48	19.05%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-333.62	7,062.18	-104.72%
基本每股收益（元）	0.1593	0.1376	15.77%
稀释每股收益（元）	0.1593	0.1376	15.77%
总资产（万元）	319,737.16	322,262.39	-0.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	275,782.98	271,552.83	1.56%

2022 年末公司资产总额 319,737.16 万元，比上年下降 2,525.23 万元，下降 0.78%；归属于上市公司股东的所有者权益为 275,782.98 万元，比上年增加 4,230.15 万元，增长率为 1.56%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 2022 年末资产及负债情况：

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减率
货币资金	49,918.65	54,742.74	-8.81%
交易性金融资产		10,000.00	-100.00%
应收账款	2,606.89	2,116.40	23.18%
预付款项	2,684.93	2,046.31	31.21%
其他应收款	245.50	240.29	2.17%
存货	123,089.47	110,020.98	11.88%
其他流动资产	623.16	413.78	50.60%
流动资产合计	179,168.60	179,580.50	-0.23%
长期股权投资	322.38	336.13	-4.09%

投资性房地产	6,308.06		100.00%
固定资产	106,395.59	112,790.62	-5.67%
在建工程	2,438.40	2,698.34	-9.63%
生产性生物资产	1,796.07	1,558.73	15.23%
使用权资产	2,431.63	2,444.50	-0.53%
无形资产	15,194.97	15,548.56	-2.27%
长期待摊费用	3,239.80	2,441.94	32.67%
递延所得税资产	2,148.69	2,203.08	-2.47%
其他非流动资产	292.97	2,659.99	-88.99%
非流动资产合计	140,568.56	142,681.90	-1.48%
资产总计	319,737.16	322,262.39	-0.78%
短期借款	10,004.58	15,013.82	-33.36%
应付账款	12,604.67	12,165.10	3.61%
合同负债	5,815.25	6,166.61	-5.70%
应付职工薪酬	3,582.72	3,899.35	-8.12%
应交税费	2,548.65	5,391.49	-52.73%
其他应付款	4,803.47	3,302.55	45.45%
一年内到期的非流动负债	616.91	420.66	46.65%
其他流动负债	755.46	801.05	-5.69%
流动负债合计	40,731.71	47,160.63	-13.63%
长期借款	941.14	341.45	175.63%
租赁负债	1,947.24	1,886.68	3.21%
递延收益	2,532.81	3,306.55	-23.40%
非流动负债合计	5,421.19	5,534.68	-2.05%
负债合计	46,152.90	52,695.31	-12.42%

主要变动原因：

1、交易性金融资产较上年期末下降 100.00%，主要原因系本报告期理财产品投资到期收回所致。

2、预付款项 2,684.93 万元，较上年期末增长 31.21%，主要原因系本报告期预付商品货款增加所致。

3、其他流动资产 623.16 万元，较上年期末增长 50.60%，主要原因系待认证进项税及预缴所得税增长所致。

4、投资性房地产 6,308.06 万元，较上年期末增长 100.00%，主要原因系公司出租部分房产所致。

5、长期待摊费用 3,239.80 万元，较上年期末增长 32.67%，主要原因系本报告期青稞种植基地土地改良投入增加所致。

6、其他非流动资产 292.97 万元，较上年期末下降 88.99%，主要原因系本

报告期营销中心办公楼部分室内装修工程从预付款转到在建工程所致。

7、短期借款 10,004.58 万元，较上年期末下降 33.36%，主要原因系部分短期借款到期偿还所致。

8、应交税费 2,548.65 万元，较上年期末下降 52.73%，主要原因系本报告期上缴 2021 年计提的消费税所致。

9、其他应付款 4,803.47 万元，较上年期末上升 45.45%，主要原因系本报告期收到押金、保证金较上年增长所致。

10、一年内到期的非流动负债 616.91 万元，较上年期末增长 46.65%，主要原因系本报告期一年内到期的库房租赁付款额增加所致。

11、长期借款 941.14 万元，较上年期末增长 175.63%，主要原因系本报告期美国贷款增加所致。

（二）2022 年所有者权益情况

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减率
股本	47,256.30	47,256.30	0.00%
资本公积	123,871.30	124,423.62	-0.44%
其他综合收益	-19.58	361.73	-105.41%
盈余公积	16,622.86	16,252.63	2.28%
未分配利润	88,052.10	83,258.55	5.76%
归属于母公司所有者权益合计	275,782.98	271,552.83	1.56%
少数股东权益	-2,198.72	-1,985.75	-10.72%
所有者权益合计	273,584.26	269,567.08	1.49%

主要变动原因：

其他综合收益-19.58 万元，较上年同期下降 105.41%，主要原因系美元汇率变动所致。

（三）2022 年经营情况

单位：万元

项目	2022 年 1-12 月	2021 年 1-12 月	同比增减率
营业收入	97,987.45	105,413.79	-7.04%
营业成本	37,216.66	38,932.65	-4.41%
税金及附加	14,842.74	16,554.74	-10.34%
销售费用	24,370.00	26,479.36	-7.97%
管理费用	14,029.99	13,574.52	3.36%
研发费用	1,198.77	1,388.18	-13.64%
财务费用	-2,066.65	436.76	-573.18%

其他收益	2,668.02	1,498.71	78.02%
投资收益	248.76	22.28	1,016.52%
信用减值损失	-119.33	-195.29	38.90%
资产减值损失	-0.04		-100.00%
资产处置收益	8.07	70.82	-88.60%
营业利润	11,201.42	9,444.10	18.61%
营业外收入	29.63	172.94	-82.87%
营业外支出	650.33	378.46	71.84%
利润总额	10,580.72	9,238.58	14.53%
所得税费用	3,267.09	3,359.42	-2.75%
净利润	7,313.63	5,879.16	24.40%

主要变动原因：

1、财务费用-2,066.65万元，较上年同期下降573.18%，主要原因系本报告期美元汇率变动所致。

2、其他收益2,668.02万元，较上年同期增长78.02%，主要原因系本报告期收到政府补助增加所致。

3、投资收益248.76万元，较上年同期增长1,016.52%，主要原因系本报告期确认理财产品投资收益所致。

4、信用减值损失-119.33万元，较上年同期增长38.90%，主要原因系本报告期部分应收账款收回所致。

5、资产减值损失-0.04万元，较上年同期下降100.00%，主要原因系本报告期控股子公司中酒时代其他品牌酒类计提存货跌价准备。

6、资产处置收益8.07万元，较上年同期下降88.60%，主要原因系上年同期美国公司处置部分农场资产所致。

7、营业外收入29.63万元，较上年同期下降82.87%，主要原因系上年同期美国公司收到补助。

8、营业外支出650.33万元，较上年同期增长71.84%，主要原因系本报告期互助县红崖村自然灾害、云南大学教育基金会捐款支出增加。

（四）2021年度现金流量情况

单位：万元

项目	2022年1-12月	2021年1-12月	同比增减率
经营活动现金流入小计	113,635.95	119,630.35	-5.01%
经营活动现金流出小计	113,969.57	112,568.17	1.24%
经营活动产生的现金流量净额	-333.62	7,062.18	-104.72%
投资活动现金流入小计	23,362.64	370.57	6,204.51%

投资活动现金流出小计	20,077.76	18,803.72	6.78%
投资活动产生的现金流量净额	3,284.88	-18,433.15	117.82%
筹资活动现金流入小计	10,532.20	55,806.13	-81.13%
筹资活动现金流出小计	18,396.45	14,391.41	27.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,864.25	41,414.72	-118.99%
现金及现金等价物净增加额	-4,821.07	30,017.84	-116.06%

主要变动原因：

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额-333.62万元，较上年同期下降104.72%，主要原因系本报告期营业收入下降及销售回款下降所致。

2、本报告期投资活动产生的现金流量净额3,284.88万元，较上年同期增长117.82%，主要原因系本报告期理财产品投资到期收回所致。

3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额-7,864.25万元，较上年同期下降118.99%，主要原因系上年同期收到非公开发行股票募集资金所致。

青海互助天佑德青稞酒股份有限公司董事会

2023年4月26日