

上海百润投资控股集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022年度，上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入2,593,407,723.13元，同比下降0.04%；全年实现归属于上市公司股东的净利润521,277,762.13元，同比下降21.74%。

2022年度财务决算的有关情况如下：

一、2022年度公司财务报表的审计情况

（一）公司 2022 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了信会师报字[2023]第 ZA11536 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	2,593,407,723.13	2,594,357,487.69	-0.04%
归属于上市公司股东的净利润	521,277,762.13	666,063,833.97	-21.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	486,451,174.54	629,555,819.79	-22.73%
经营活动产生的现金流量净额	903,452,245.47	869,213,520.70	3.94%
基本每股收益	0.50	0.63 ^注	-20.63%
稀释每股收益	0.50	0.63	-20.63%
加权平均净资产收益率	13.71%	19.25%	-5.54%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
总资产	6,458,205,579.59	5,640,316,700.92	14.50%
归属于上市公司股东的净资产	3,764,081,675.73	3,790,764,957.66	-0.70%

注：根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》的有关规定，因公司于 2022 年 6 月实施资本公积转增股本，转增后公司总股本由 751,039,436 股增至 1,050,201,955 股，上年同期基本每股收益由 0.89 元/股重新计

算为 0.63 元/股。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截至2022年12月31日，公司资产总额较上年期末增加81,788.89万元，增幅为14.50%，主要系报告期内货币资金、存货、在建工程、无形资产增加所致。

1. 报告期末，公司其他应收款余额较上年期末增加1,199.95万元，增幅为53.88%，主要系报告期内新增土地退地款及保证金增加所致。

2. 报告期末，公司存货余额较上年期末增加 35,129.95 万元，增幅为 190.82%，主要系报告期内烈酒业务原材料及半成品增加所致。

3. 报告期末，公司其他流动资产余额较上年期末减少4,954.63万元，降幅为83.14%，主要系报告期内收到增值税留抵退税所致。

4. 报告期末，公司在建工程余额较上年期末增加 10,468.86 万元，增幅为 46.92%，主要系报告期内烈酒（威士忌）陈酿熟成项目、麦芽威士忌陈酿熟成项目持续投入所致。

5. 报告期末，公司无形资产余额较上年期末增加 17,320.02 万元，增幅为 74.92%，主要系报告期内土地使用权增加所致。

6. 报告期末，公司长期待摊费用余额较上年期末增加 110.78 万元，增幅为 53.09%，主要系报告期内装修费增加所致。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额较上年期末增加 84,275.88 万元，增幅为 45.58%。主要系报告期内短期借款、合同负债、应交税费、其他应付款、其他流动负债增加所致。

1. 报告期末，公司短期借款余额较上年期末增加 44,423.42 万元，主要系报告期内公司增加银行借款所致。

2. 报告期末，公司应付票据余额较上年期末减少 127.87 万元，主要系报告期内公司银行承兑汇票结算完毕所致。

3. 报告期末，公司合同负债余额较上年期末增加 19,430.20 万元，增幅为 793.72%，主要系报告期内公司销售预收款增加所致。

4. 报告期末，公司应交税费余额较上年期末增加 6,397.39 万元，增幅为 48.51%，主要系报告期内享受税费缓交政策和第四季度收入、利润增长所致。

5. 报告期末，公司其他应付款余额较上年期末增加 6,377.47 万元，增幅为 208.72%，主要系报告期内确认股权激励回购义务所致。

6. 报告期末，公司其他流动负债余额较上年期末增加 10,046.60 万元，增幅为 131.38%，主要系报告期内计提销售返利增加所致。

7. 报告期末，公司递延收益余额较上年期末减少 1,221.08 万元，降幅为 42.12%，主要系报告期内归还政府扶持资金所致。

（二）股东权益情况

单位：元

所有者权益	期末余额	年初余额	本年末比上年末增减
股本	1,050,159,955.00	749,785,122.00	40.06%
其他权益工具	175,750,883.13	175,817,282.21	-0.04%
资本公积	1,744,866,702.50	1,965,037,049.44	-11.20%
减：库存股	267,179,202.54	12,913,220.50	1969.04%
盈余公积	254,263,105.69	236,319,776.37	7.59%
未分配利润	806,220,231.95	676,718,948.14	19.14%
少数股东权益	2,276,748.61	463,362.22	391.35%
所有者权益合计	3,766,358,424.34	3,791,228,319.88	-0.66%

截至 2022 年 12 月 31 日，公司所有者权益合计较上年期末减少 2,486.99 万元，降幅为 0.66%，主要系报告期内利润分配、股票回购、实现净利润综合所致。

1. 报告期末，公司股本余额较上年期末增加 30,037.48 万元，增幅为 40.06%，主要系报告期内资本公积转增股本所致。

2. 报告期末，公司库存股余额较上年期末增加 25,426.60 万元，增幅为 1969.04%，主要系报告期内回购股票及确认股权激励回购义务所致。

3. 报告期末，公司少数股东权益余额较上年期末增加 181.34 万元，增幅为 391.35%，主要系报告期内公司控股子公司持续投入、少数股东增资综合所致。

（三）经营情况

1. 报告期内，公司其他业务收入较上年同期增加 2,090.91 万元，增幅为 58.84%，主要系公司其他业务增长所致。

2. 报告期内，公司其他业务成本较上年同期增加 1,146.77 万元，增幅为 53.56%，主要系公司其他业务增长所致。

3. 报告期内，公司财务费用由上年同期的-2,044.32 万元变化至今年的 102.89 万元，主要系公司可转换公司债券利息费用按实际利率计算所致。

4. 报告期内，公司信用减值损失由上年同期的-174.11 万元变化至今年的 -33.39 万元，主要系公司应收款余额减少所致。

5. 报告期内，公司营业外收入较上年同期减少 354.32 万元，降幅为 76.03%，主要系公司赔偿收入减少所致。

6. 报告期内，公司营业外支出较上年同期增加 75.90 万元，增幅为 245.54%，主要系公司处置到期固定资产增加所致。

7. 报告期内，公司少数股东损益由上年同期的-158.88 万元变化至今年的 -43.66 万元，主要系公司控股子公司持续投入所致。

（四）现金流量分析

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额由上年同期的86,921.35万元变化至今年的90,345.22万元，主要系报告期内销售预收款增加、收到增值税留抵退税、支付烈酒原材料采购款增加综合所致。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额由上年同期的-88,111.97万元变化至今年的-63,488.19万元，主要系上年同期收购上海崧州实业有限公司（原名“上海模共实业有限公司”）股权、本报告期项目投资增加综合所致。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额由上年同期的84,064.60万元变化至今年的-7,451.74万元，主要系上年同期公开发行可转换公司债券，本报告期新增银行借款、收到股权激励投资款，分配利润、回购股票综合所致。

（五）主要财务指标

1. 偿债能力指标

项 目	2022 年度	2021 年度	同比增减
流动比率	1.95	3.24	-1.29
速动比率	1.63	3.03	-1.40
资产负债率	41.68%	32.78%	8.90%

报告期内各项偿债能力指标均处于合理水平。

2. 公司营运能力指标

项 目	2022 年度	2021 年度	同比增减
应收账款周转率	19.98	15.53	4.45
存货周转率	1.69	4.76	-3.07

报告期内各项营运能力指标均处于合理水平，公司营运处于正常经营状态。

以上为上海百润投资控股集团股份有限公司 2022 年度财务决算报告。

上海百润投资控股集团股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 26 日