

冠福控股股份有限公司

2022 年度财务决算报告

冠福控股股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度会计报表已委托中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）审计。经过审计，中兴财光华出具了“中兴财光华审会字（2023）第 304060 号”的审计报告，现将公司 2022 年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	本年比上年增减
营业收入	12,260,290,469.99	13,532,557,657.25	-9.40%
归属于上市公司股东的净利润	444,475,666.02	101,086,643.60	339.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,229,345.99	36,977,224.26	-12.84%
经营活动产生的现金流量净额	-738,518,658.49	240,213,213.52	-407.44%
基本每股收益（元/股）	0.1688	0.0384	339.58%
稀释每股收益（元/股）	0.1688	0.0384	339.58%
加权平均净资产收益率	12.21%	3.00%	9.21%
总资产	9,149,758,633.36	9,359,889,356.84	-2.25%
归属于上市公司股东的净资产	3,863,148,321.27	3,418,813,143.63	13.00%

2022 年，公司实现营业收入 1,226,029.05 万元，同比降低 9.40%，系子公司上海塑米信息科技有限公司（以下简称“塑米信息”）的收入略有下降所致；归属于上市公司股东的净利润同比增加 339.70%，主要系子公司能特科技有限公司（以下简称“能特科技”）及合营企业益曼特健康产业（荆州）有限公司经营业绩增加，原控股股东违规债务和解增加利润综合影响所致；经营活动产生的现金流量净额同比下降 407.44%，主要系银行承兑汇票保证金的支出增加，投资收益

及债务和解增加利润综合影响所致。

二、资产和负债情况

1、资产构成及变动情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动比率
货币资金	1,001,472,432.92	304,289,276.13	229.12%
应收票据	400,000.00	620,000.00	-35.48%
应收账款	461,821,484.56	352,674,282.74	30.95%
预付款项	350,373,294.14	443,306,435.93	-20.96%
其他应收款	71,267,482.34	157,052,932.96	-54.62%
存货	1,661,796,143.92	1,270,570,248.77	30.79%
一年内到期的非流动资产	884,080,523.18	1,078,097,222.91	-18.00%
其他流动资产	87,182,289.51	22,829,844.30	281.88%
流动资产合计	4,518,393,650.57	3,629,440,243.74	24.49%
长期应收款	332,207,775.45	440,221,058.19	-24.54%
长期股权投资	557,618,425.56	437,600,014.73	27.43%
其他权益工具投资	346,105.84	359,835.33	-3.82%
投资性房地产	601,720,000.00	579,350,000.00	3.86%
固定资产	1,214,012,701.83	1,188,906,828.90	2.11%
在建工程	7,177,647.51	121,322,527.56	-94.08%
使用权资产	6,546,840.88	8,189,818.01	-20.06%
无形资产	215,974,387.62	215,250,456.86	0.34%
商誉	1,537,781,481.18	1,728,116,564.17	-11.01%
长期待摊费用	35,859,493.20	45,440,880.54	-21.09%
递延所得税资产	28,265,535.98	36,570,460.69	-22.71%
其他非流动资产	93,854,587.74	929,120,668.12	-89.90%
非流动资产合计	4,631,364,982.79	5,730,449,113.10	-19.18%
资产总计	9,149,758,633.36	9,359,889,356.84	-2.25%

(1) 货币资金期末同比增加了 229.12%，主要系报告期内塑米信息用于开具银行承兑汇票的保证金金额大幅增加所致；

(2) 应收票据期末同比减少了 35.48%，主要系报告期内票据结算减少所致；

(3) 应收账款期末同比增加了 30.95%，主要系报告期内塑米信息应收账款增加所致；

(4) 其他应收款期末同比减少了 54.62%，主要系报告期内塑米信息定期存单应收利息减少所致；

(5) 存货期末同比增加了 30.79%，主要系报告期内塑米信息发出商品增加所致；

(6) 其他流动资产期末同比增加了 281.88%，主要系报告期内待认证增值税进项税额增加所致；

(7) 在建工程期末同比减少了 94.08%，主要系报告期内能特科技在建工程结转固定资产所致；

(8) 其他非流动资产期末同比减少了 89.90%，主要系报告期内一年内到期的定期存单转出所致。

2、负债构成及变动情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 3 日	变动比率
短期借款	719,330,901.69	448,839,716.49	60.26%
应付票据	2,091,549,533.69	2,235,201,949.99	-6.43%
应付账款	266,031,885.21	409,345,670.19	-35.01%
预收款项	4,132,864.54	4,652,755.94	-11.17%
合同负债	92,773,645.23	157,433,851.46	-41.07%
应付职工薪酬	23,971,223.78	21,470,233.62	11.65%
应交税费	29,252,299.23	45,751,570.27	-36.06%
其他应付款	683,551,652.67	844,459,200.68	-19.05%
一年内到期的非流动负债	2,688,248.24	11,039,262.76	-75.65%
其他流动负债	14,340,783.46	318,888,291.16	-95.50%
流动负债合计	3,927,623,037.74	4,497,082,502.56	-12.66%
长期借款	905,196,600.10	622,209,967.85	45.48%
租赁负债	19,022,418.23	21,220,851.75	-10.36%
预计负债	95,290,068.74	482,024,329.84	-80.23%
递延收益	72,793,116.05	80,755,051.13	-9.86%
递延所得税负债	114,781,829.78	104,563,312.33	9.77%
非流动负债合计	1,207,084,032.90	1,310,773,512.90	-7.91%
负债合计	5,134,707,070.64	5,807,856,015.46	-11.59%

(1) 短期借款期末同比增加了 60.26%，主要系报告期内对外融资借款增加

所致；

(2) 应付账款期末同比减少了 35.01%，主要系报告期内应付工程及设备款减少所致；

(3) 合同负债同比减少了 41.07%，主要系报告期内预收货款减少所致；

(4) 应交税费期末同比减少了 36.06%，主要系报告期内应交所得税及应交增值税减少所致；

(5) 一年内到期的非流动负债期末同比减少了 75.65%，主要系报告期内一年期到期长期借款减少所致；

(6) 其他流动负债期末同比减少了 95.50%，主要系报告期内逾期长期借款和解并归还所致；

(7) 长期借款期末同比增加了 45.48%，主要系报告期内能特科技新增进出口银行湖北省分行长期借款所致；

(8) 预计负债期末同比减少了 80.23%，主要系报告期内与债权人（原控股股东违规行为等导致的债务）和解转回影响所致。

三、经营成果

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
营业收入	12,260,290,469.99	13,532,557,657.25	-9.40%
营业成本	11,897,184,358.75	13,083,474,974.27	-9.07%
税金及附加	16,314,995.13	10,901,021.78	49.66%
销售费用	22,588,587.14	34,406,130.50	-34.35%
管理费用	89,355,696.50	100,313,631.23	-10.92%
研发费用	77,937,187.20	63,863,006.18	22.04%
财务费用	10,036,565.05	-33,738,545.39	-129.75%
其他收益	25,974,640.07	36,447,056.61	-28.73%
投资收益	160,918,878.43	85,374,491.22	88.49%
公允价值变动收益	22,370,000.00	37,915,000.00	-41.00%
信用减值损失	364,270,455.37	-102,679,676.91	-454.76%
资产减值损失	-207,575,509.98	-179,717,629.21	15.50%
资产处置收益	878,578.42	-11,667,123.26	-107.53%
营业外收入	40,403,076.07	127,555,073.25	-68.32%
营业外支出	47,448,058.04	78,892,843.97	-39.86%

所得税费用	43,506,430.84	66,468,438.83	-34.55%
净利润	463,158,709.72	121,203,347.58	282.13%

(1) 税金及附加本期同比增加 49.66%，主要系公司销售产品增值税附加增加所致；

(2) 销售费用本期同比减少了 34.35%，主要系报关费、代理费用减少影响所致；

(3) 财务费用本期同比增加了 129.75%，主要系银行借款利息支出增加，利息收入减少综合影响所致；

(4) 投资收益本期同比增加了 88.49%，主要系合营企业益曼特健康产业(荆州)有限公司经营业绩增加所致；

(5) 公允价值变动收益本期同比减少了 41.00%，主要系上海五天实业有限公司的投资性房地产评估增值减少所致；

(6) 信用减值损失本期同比减少了 454.76%，主要系债务和解转回其他应收款信用减值损失影响所致；

(7) 资产处置收益本期同比增加了 107.53%，主要系固定资产处置收益增加影响所致；

(8) 营业外收入本期同比减少了 68.32%，主要系收到的补偿赔偿款减少影响所致；

(10) 营业外支出本期同比减少了 39.86%，主要系原控股股东林氏家族违规债务预计赔偿金额减少所致；

(11) 所得税费用本期同比减少了 34.55%，主要系公司确认的可抵扣暂时性差异减少及应纳税暂时性差异增加综合影响所致。

四、现金流量情况

项 目	2022 年度	2021 年度	变动比率
经营活动现金流入小计	13,971,258,238.91	15,329,315,489.21	-8.86%
经营活动现金流出小计	14,709,776,897.40	15,089,102,275.69	-2.51%
经营活动产生的现金流量净额	-738,518,658.49	240,213,213.52	-407.44%
投资活动现金流入小计	20,810,192.02	104,202,046.44	-80.03%
投资活动现金流出小计	158,056,583.75	352,896,503.36	-55.21%

投资活动产生的现金流量净额	-137,246,391.73	-248,694,456.92	-44.81%
筹资活动现金流入小计	2,855,528,575.56	1,105,810,679.13	158.23%
筹资活动现金流出小计	1,955,195,039.81	1,012,429,792.53	93.12%
筹资活动产生的现金流量净额	900,333,535.75	93,380,886.60	864.15%

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期同比减少了 407.44%，主要系对银行承兑汇票保证金的支出增加影响所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期同比增加了 44.81%，主要系对本期实物资产投资减少影响所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期同比增加了 864.15%，主要系银行融资增加及大额存单到期赎回影响所致。

冠福控股股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月十五日