

# 贵州永吉印务股份有限公司

## 2022年度财务决算及2023年度财务预算报告

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

贵州永吉印务股份有限公司(以下简称“公司”)2022年度财务报告编制工作已经完成。公司2022年度财务报告的编制基础是以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 遵循我国现行的法律、法规和企业会计制度, 并按照公司的会计制度编制而成。

公司2022年度财务决算会计报表经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具了大华审字[2023]005124号标准无保留意见审计报告。

### 第一部分 2022年度财务决算

#### 一、基本财务状况

##### 1、资产结构

单位: 元; %

项 目	2022.12.31	2021.12.31	同比变动
资产总额	1,759,999,718.05	1,679,117,220.64	4.82
流动资产	892,522,583.51	836,710,707.75	6.67
货币资金	283,114,828.74	353,222,284.63	-19.85
交易性金融资产	202,448,201.56	134,826,257.91	50.15
应收票据	3,753,741.00	13,488,416.00	-72.17
应收账款	168,641,151.74	156,911,785.98	7.48
应收款项融资	5,389,372.90	628,230.00	757.87
预付款项	20,293,526.48	7,430,861.96	173.10
其他应收款	6,906,278.33	5,153,894.16	34.00

存 货	195,891,199.27	158,981,842.22	23.22
其他流动资产	6,084,283.49	6,067,134.89	0.28
非流动资产	867,477,134.54	842,406,512.89	2.98
长期股权投资	50,283,474.42	46,435,577.76	8.29
其他非流动金融资产	158,692,642.84	155,831,612.46	1.84
固定资产	329,076,867.55	302,358,236.05	8.84
在建工程	134,272,037.77	146,969,424.85	-8.64
使用权资产	2,940,650.06	8,012,096.46	-63.30
无形资产	31,856,366.04	32,668,026.73	-2.48
商誉	133,430,961.13	131,770,055.40	1.26
长期待摊费用	10,618,552.67	1,544,650.95	587.44
递延所得税资产	10,756,297.61	2,662,333.41	304.02
其他非流动资产	5,549,284.45	14,154,498.82	-60.79

报告期末，公司主要资产同比发生重大变动的分析：

（1）报告期末交易性金融资产期末余额 20,168.50 万元，较上年末增加 50.15 %，原因主要系购买私募证券投资基金份额较年初增加；

（2）报告期末应收票据期末余额 375.37 万元，较上年末减少 72.17 %，原因系以公允价值计量的应收款项融资较年初增加；

（3）报告期末应收款项融资期末余额 538.94 万元，较上年末增加 757.87%，原因系应收银行承兑汇票较年初减少；

（4）报告期末预付款项期末余额 2,029.35 万元，较上年末增加 173.10%，原因系因营业收入增加致预付材料款增加；

（5）报告期末其他应收款期末余额 690.63 万元，较上年末增加 34.00%，原因系因营业收入增加致供货保证金较年初增加；

（6）报告期末使用权资产期末余额 294.07 万元，较上年末减少 63.30%，原因系分厂厂房终止租赁所致；

（7）报告期末长期待摊费用期末余额 1,061.86 万元，较上年末增加 587.44%，原因系职工活动中心建设项目增加；

（8）报告期末递延所得税资产期末余额 1,075.63 万元，较上年末增加 304.02%，原因系公允价值变动导致可抵扣暂时性差异增加。

## 2、债务结构

单位：元；%

项目	2022.12.31	2021.12.31	同比变动
负债总额	578,034,230.44	444,280,304.59	30.11
流动负债	312,624,543.15	302,869,334.06	3.22
应付票据	83,980,140.58	65,171,899.84	28.86
应付账款	152,691,286.30	102,016,994.48	49.67
合同负债	1,403,040.62	2,089,176.84	-32.84
应付职工薪酬	20,628,995.49	13,809,534.08	49.38
应交税费	35,912,219.20	9,923,384.71	261.89
一年内到期的非流动负债	16,558,320.22	9,381,142.23	76.51
其他应付款	1,268,145.46	2,205,608.87	-42.50
其他流动负债	182,395.28	271,593.01	-32.84
非流动负债	273,206,909.29	141,410,970.53	93.20
长期借款	98,025,073.69	97,742,240.40	0.29
应付债券	129,512,869.13		不适用
租赁负债	2,139,160.82	7,220,364.38	-70.37
长期应付款	27,168,290.54	27,168,290.54	0.00
递延收益	4,176,433.33	842,181.25	395.91
递延所得税负债	4,387,859.78	8,437,893.96	-48.00

报告期末，公司主要负债同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期末应付账款期末余额 15,269.13 万元，较上年末增加 49.67%，原因系因营业收入增加致应付材料款增加；

(2) 报告期末合同负债期末余额 140.30 万元，较上年末减少 32.84%，原因系构成履约义务的预收货款减少；

(3) 报告期末应付职工薪酬期末余额 2,062.90 万元，较上年末增加 49.38%，原因系因营业收入增加致应付工资、奖金增加；

(4) 报告期末应交税费期末余额 3,591.22 万元，较上年末增加 261.89%，原因系因营业收入增加致应交增值税等增加；

(5) 报告期末其他应付款期末余额 126.81 万元，较上年末减少 42.50%，原因系因应付股利及应付利息减少；

(6) 报告期末一年内到期的非流动负债期末余额 1,655.83 万元，较上年末增加 76.51%，原因系一年内到期的长期借款较年初增加；

(7) 报告期末应付债券期末余额 12,951.29 万元，原因系本年发行可转换公司债券；

(8) 报告期末租赁负债期末余额 213.92 万元，较上年末减少 70.37%，原因系分厂厂房终止租赁所致；

(9) 报告期末递延收益期末余额 417.64 万元，较上年末增加 395.91%，原因系与资产相关的政府补助同比增加；

(10) 报告期末递延所得税负债期末余额 438.79 万元，较上年末增加 49.67%，原因系应纳税暂时性差异较年初减少。

### 3、股东权益（不含少数股东权益）

单位：元；%

项目	2022.12.31	2021.12.31	同比变动
所有者权益	1,181,965,487.61	1,234,836,916.05	-4.28
归属于母公司股东权益	1,053,950,825.43	1,102,311,632.91	-4.39
其他权益工具	14,982,840.79		不适用
股本	419,078,858.00	419,074,400.00	0.00
资本公积	105,778,358.84	105,945,310.56	-0.16
减：库存股	30,009,597.80	29,144,923.09	2.97
其他综合收益	10,470,469.10	6,890,908.58	51.95
盈余公积	126,137,621.68	123,025,751.06	2.53
未分配利润	407,512,274.82	476,520,185.80	-14.48

(1) 报告期末其他权益工具期末余额 1,498.28 万元，原因系本年发行可转换公司债券；

(2) 报告期末其他综合收益期末余额 1,047.05 万元，较上年末增加 51.95%，原因系澳元汇率波动所致。

#### 4、营业情况

单位：元；%

项目	2022年度	2021年度	同比变动
营业收入	653,342,927.53	435,978,170.57	49.86
营业成本	437,648,630.67	313,415,706.71	39.64
税金及附加	7,338,624.07	4,117,868.01	78.21

(1) 报告期内，公司实现合并销售收入 6.53 亿元，同比增长 49.86%，原因系公司克服疫情影响，大部分产品销售收入均实现大幅增长。其中烟标销售收入同比增长 54.35%，酒标销售收入同比增长 15.81%，澳洲子公司医用大麻销售收入同比增长 2084.95%；

(2) 报告期内营业成本 43,764.86 万元，较上年增加 39.64%，原因系随营业收入增加而增长。

#### 5、期间费用

单位：元；%

项目	2022年度	2021年度	同比变动
销售费用	10,918,693.71	6,965,606.51	56.75
管理费用	69,526,453.54	61,709,132.68	12.67
研发费用	35,247,549.52	31,039,191.66	13.56
财务费用	4,815,550.49	-3,556,367.46	不适用

(1) 报告期内销售费用 1,091.87 万元，较上年增加 56.75%，原因系酒标业务、医药大麻业务销售费用同比增加；

(2) 报告期内管理费用 7,112.41 万元，较上年增加 12.67%，原因系职工薪酬及折旧同比增加；

(3) 报告期内研发费用 3,524.75 万元，较上年增加 13.56%，原因系新产品研发设计费用同比增加；

(4) 报告期内财务费用 513.37 万元，较上年减少 837.19 万元，原因系汇率波动形成的外币贷款汇兑损失同比增加。

## 6、信用减值损失

单位：元；%

项 目	2022年度	2021年度	同比变动
坏账准备	-1,319,292.62	227,092.03	-680.95

## 7、盈利水平

单位：元；%

项 目	2022年度	2021年度	同比变动
营业利润	36,834,877.88	171,778,574.33	-78.56
利润总额	37,153,419.66	172,071,757.82	-78.41
净利润	32,774,630.50	147,585,809.78	-77.79
归属于母公司所有者的净利润	37,777,809.64	137,576,198.65	-72.54

## 8、现金流量

单位：元；%

项 目	2022年度	2021年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	100,231,271.98	36,703,179.15	173.09
投资活动产生的现金流量净额	-184,666,438.85	13,119,205.56	-1,507.60
筹资活动产生的现金流量净额	38,857,018.13	-78,417,140.10	不适用
现金及现金等价物净增加额	-45,312,658.63	-30,230,383.85	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 175.11%，主要原因系销售商品取得的现金流入大幅增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 1513.34%，主要原因系赎回基金较上年减少；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 11,727.42 万元，主要原因系报告期内发行可转换公司债券。

## 二、主要财务指标

项目	2022.12.31	2021.12.31	指标变动 (%)
流动比率(倍)	2.85	2.76	3.44

速动比率(倍)	2.13	2.24	-5.06
应收账款周转率（次/年）	4.01	2.68	49.77
存货周转率（次/年）	2.47	2.44	1.09
资产负债率（%）	32.84	26.46	6.38
加权平均净资产收益率（%）	3.41	11.78	-8.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.48	2.00	5.48
基本每股收益（元/股）	0.0911	0.33	-72.39

### 三、其他事项

#### （一）重要会计政策、会计估计的变更

1、2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。鉴于上述会计准则和会计准则解释的颁布及修订，公司对会计政策相关内容进行调整。

2、报告期内，公司未发生会计估计变更。

#### （二）前期会计差错更正

报告期内未发生应披露的前期会计差错更正事项。

## 第二部分 2023年度财务预算

### 一、预算工作安排情况

2023年公司财务预算是根据公司以前年度的实际经营情况、财务状况和经营成果,结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力以及年度经营计划,本着坚持战略引领,注重价值导向,稳健发展的原则编制而成。根据公司2023年预算工作

部署安排，预算编制严格按照“上下结合、横向协调、分级编制、逐级汇总、审批下达”的编制程序，确定了包括预算目标确认、分解下达、执行监督、调整、分析、考评等环节的工作流程。公司根据上年实际情况，认真研判 2023 年度经济形势及市场行情，结合国内外经济环境及行业运行特点认真分析研究了 2023 年公司发展面临的机遇与挑战，明确预算落实的思路、措施及策略，对本年度销售计划、采购计划、生产计划进行了安排、部署及汇总。

## 二、2023年主要生产经营预算目标

公司根据财务指标测算，结合市场情况，2023 年度的预算目标为实现合并营业收入 9.5 亿-10.5 亿元。

## 三、特别提示

2023 年预算指标仅作为公司内部经营管理和业绩考核的参考指标，不代表公司 2023 年的盈利预测或承诺，预算能否实现受经济环境、市场需求、政策等多种因素影响，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

贵州永吉印务股份有限公司

2023 年 3 月 31 日