

天水众兴菌业科技股份有限公司 2022年度财务决算报告

天水众兴菌业科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2022 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。现将 2022 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下（如无特别说明，金额单位均为人民币万元）：

一、主要财务数据和指标

2020 年以来，受大宗材料采购价格上涨，食用菌尤其是金针菇工厂化生产企业综合效益下降明显，甚至在 2021 年出现大面积亏损情况，部分企业生产规模萎缩、停产或倒闭。据中国食用菌商务网统计，截至 2021 年 12 月全国工厂化生产企业相比 2019 年减少了 80 家，降幅 19%。由于倒闭、停产或行业内大企业减产带来的供给端缩量；蔬菜价格的整体上涨等因素的综合影响，自 2022 年三季度起，金针菇价格大力度触底反弹，且高价格区间持续时间较长，行业整体盈利较多。加之公司管理层在行业低迷期始终保持定力、稳中求进、深化改革、重视技术人才，使得产品质量稳中有升。其次，产能稳居行业前列的双孢菇品种在基地布局、人员储备、投产满产方面已接近尾声，规模效应日渐凸显，且该品种价格振幅较小，在保证生产稳定和产品质量的前提下盈利可期。

2022 年度，公司实现营业收入 1,970,274,412.53 元,同比增长 26.61%，实现归属于上市公司股东的净利润 158,351,860.28 元，同比增长 188.08%，主要原因系 2022 年下半年度金针菇的销售价格同比上涨较多、同时双孢菇产销量同比亦有所增长，致使公司净利润同比大幅上涨。

主要财务数据和指标如下：

单位：人民币万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	增减幅度
----	------------	------------	------

项目	2022-12-31	2021-12-31	增减幅度
资产总额	656,914.13	655,129.72	0.27%
归属于上市公司股东的所有者权益	338,160.26	324,860.01	4.09%
股本（股）	40,745.73	40,742.18	0.01%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.30	7.97	4.14%
营业总收入	197,027.44	155,614.67	26.61%
归属于上市公司股东的净利润	15,835.19	5,496.80	188.08%
经营活动现金净流量	49,370.24	-41,368.12	219.34%
每股经营活动产生的现金净流量（元/股）	1.21	-1.02	-218.63%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.14	185.71%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.14	185.71%
加权平均净资产收益率	4.93%	1.90%	3.03%
扣除非经营损益后的加权平均净资产收益率	5.57%	1.07%	4.50%

注：上述数据以合并数据填列

二、2022 年度公司财务状况及经营成果分析

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：人民币万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	增减幅度
流动资产：			
货币资金	132,617.25	159,519.80	-16.86%
交易性金融资产	36,951.35	26,342.87	40.27%
应收账款	3,620.41	1,787.87	102.50%
预付款项	4,294.45	2,441.99	75.86%
其他应收款	174.21	372.55	-53.24%
存货	125,549.38	117,388.87	6.95%
一年内到期的非流动资产	478.33		
流动资产合计	303,685.37	307,853.95	-1.35%
非流动资产：			
债权投资	8,433.08	8,164.79	3.29%
长期应收款	0.00	450.90	-100.00%
长期股权投资	0.00	1,089.79	-100.00%
固定资产	231,738.27	253,729.11	-8.67%

项目	2022-12-31	2021-12-31	增减幅度
在建工程	75,636.66	46,784.74	61.67%
使用权资产	27.84	29.41	-5.34%
无形资产	34,238.36	35,059.33	-2.34%
长期待摊费用	19.20	33.60	-42.86%
其他非流动资产	3,135.34	1,934.09	62.11%
非流动资产合计	353,228.76	347,275.77	1.71%
资产总计	656,914.13	655,129.72	0.27%

2022 年末，公司资产总额 656,914.13 万元，较上年末增长 0.27%。其中：流动资产 303,685.37 万元，相比去年同期下降 1.35%，非流动资产 353,228.76 万元，相比去年同期增长 1.71%。其中变化较大的子科目及主要原因是：

(1)交易性金融资产：期末余额较上期末增加 10,608.48 万元，增幅 40.27%，主要原因为本报告期末未到期赎回的理财产品较上年末增加所致。

(2) 应收账款：期末余额较上期末增加 1,832.54 万元，增幅 102.50%，主要原因为公司销量及销售收入增加所致。

(3) 预付款项：期末余额较上期末增加 1,852.46 万元，增幅 75.86%，主要系为保障生产供给公司预付部分采购款及部分预付的年度服务合同尚需逐月摊销所致。

(4) 其他应收款：期末余额较上期末减少 198.34 万元，降幅 53.24%，主要原因为外部单位往来款较上年减少所致。

(5) 一年内到期的非流动资产：期末余额为 478.33 万元，较上年增加 100%，主要系将一年内到期的长期应收款调至本科目影响。

(6) 长期应收款：期末余额为 0，主要原因系长期应收款将于一年内到期调至一年内到期的非流动资产科目所致。

(7) 长期股权投资：期末余额为 0，主要原因系公司参股公司四川丰藏现代农业有限公司长期亏损且在本报告期内现金流难以维系，出于谨慎考虑公司对长期股权投资全额计提减值准备所致。

(8) 在建工程：期末余额较上期末增加 28,851.92 万元，增幅 61.67%，主要原因为子公司众安生物、湖北众兴、陕西众兴、众顺实业及武威众兴项目建设投资增加所致。

(9) 长期待摊费用：期末余额较上期末减少 14.40 万元，降幅 42.86%，主要原因为年度内摊销所致。

(10) 其他非流动资产：期末余额较期初增加 1,201.25 万元，增幅 62.11%，主要原因为预付部分工程款所致。

2、负债结构

单位：人民币万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	增减幅度
流动负债：			
短期借款	15,015.67	15,000.00	0.10%
应付账款	20,540.31	15,557.11	32.03%
合同负债	549.32	662.47	-17.08%
应付职工薪酬	7,998.04	5,000.41	59.95%
应交税费	98.41	65.66	49.88%
其他应付款	17,123.24	18,410.02	-6.99%
一年内到期的非流动负债	83,021.40	27,257.18	204.59%
流动负债合计	144,346.38	81,952.84	76.13%
非流动负债：			
长期借款	162,221.39	194,596.91	-16.64%
应付债券	0.00	38,448.32	-100.00%
租赁负债	27.96	29.01	-3.62%
长期应付款	0.00	2,270.90	-100.00%
递延收益	11,851.26	12,719.05	-6.82%
非流动负债合计	174,100.60	248,064.19	-29.82%
负债合计	318,446.98	330,017.03	-3.51%

2022 年末，公司负债总额 318,446.98 万元，较上年减少 3.51%。其中：流动负债 144,346.38 万元，相比去年同期增加 76.13%，非流动负债 174,100.60 万元，相比去年同期减少 29.82%。其中变化较大的子科目及主要原因是：

(1) 应付职工薪酬：期末余额较上期末余额增加 2,997.63 万元，增幅 59.95%，主要原因系年末计提的的年终绩效等尚未支付所致。

(2) 应交税费：期末余额较上期末余额增加 32.75 万元，增幅 49.88%，主要原因系应交个人所得税增加。

(3) 一年内到期的非流动负债：期末余额较上期末余额增加 55,764.22 万元，增幅 204.59%，主要原因系公司发行的可转换公司债券将于 2023 年到期，应付债券科目余额调至本科目所致。

(4) 应付债券：期末余额为 0，主要原因系公司可转换债券转将于 1 年内到期，将应付债券科目余额调至一年内到期的非流动负债科目所致。

(5) 长期应付款：期末余额为 0，主要原因系长期应付款将于一年内到期调整至一年内到期的非流动负债科目所致。

3、股东权益

单位：人民币万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	增减幅度
股本	40,745.73	40,742.18	0.01%
其他权益工具	8,763.41	8,772.05	-0.10%
资本公积	203,276.20	203,775.22	-0.24%
减：库存股	11,999.71	13,897.81	-13.66%
其他综合收益	26.81	26.81	0.00%
盈余公积	4,201.73	3,500.70	20.03%
未分配利润	93,146.09	81,940.88	13.67%
归属于母公司股东权益小计	338,160.26	324,860.01	4.09%
少数股东权益	306.90	252.68	21.46%
股东权益合计	338,467.15	325,112.70	4.11%

2022 年末，公司股东权益总额 338,467.15 万元，较上年增加 4.11%，各子科目本期末余额较上年期末变动不大。

(二) 经营成果分析

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	197,027.44	155,614.67	26.61%
营业成本	146,879.53	126,817.19	15.82%
税金及附加	286.67	238.97	19.96%
期间费用：	31,043.50	25,103.41	23.66%
销售费用	15,997.10	13,192.21	21.26%
管理费用	8,228.99	7,682.66	7.11%

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
研发费用	1,041.36	716.51	45.34%
财务费用	5,776.05	3,512.03	64.46%
利润总额	15,889.81	5,431.57	192.55%
净利润	15,889.40	5,431.57	192.54%
归属于母公司所有者的净利润	15,835.19	5,496.80	188.08%

2022 年度经营成果变动的主要原因为：

(1) 营业收入：本年发生额较上年同期发生额增加 41,412.77 万元，增幅 26.61%，系公司金针菇产品价格较上年增加及双孢菇产品产销量增加所致。

(2) 营业成本：本年发生额较上年同期发生额增加 20,062.34 万元，增幅 15.82%，营业成本增加一方面系原材料及人工成本上涨，另一方面系双孢菇产品产销量增加。

(三) 现金流量分析

单位：人民币万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	49,370.24	-41,368.12	219.34%
投资活动产生的现金流量净额	-38,038.93	16,409.49	-331.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,793.16	63,013.81	-158.39%
现金及现金等价物净增加额	-25,461.85	38,055.18	-166.91%
期末现金及现金等价物余额	132,617.25	158,079.10	-16.11%

现金流量表主要项目变动分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本年度公司经营活动产生的现金流量净额为 49,370.24 万元，上年同期为-41,368.12 万元，主要原因系上年度孙公司取得项目开发土地支付土地出让金至经营活动产生的现金流量净额为负，而本年度经营活动现金流主要为食用菌生产销售产生。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本年度投资活动产生的现金流量净额为-38,038.93 万元，上年同期为 16,409.49 万元，主要原因系本期全年理财购买发生额大于赎回发生额所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本年度筹资活动产生的现金流量净额为-36,793.16 万元，上年同期为 63,013.81 万元，主要原因系本报告期偿还借款增

加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额及期末现金及现金等价物余额：本年度现金及现金等价物净增加额为-25,461.85 万元；期末现金及现金等价物余额为 132,617.25 万元，相比上年下降 16.11%，主要原因系购买理财及偿还借款所致。

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会

2023 年 03 月 20 日