

## 盐津铺子股份有限公司

### 2022 年度财务决算报告

#### 一、2022年度公司财务报表审计情况

盐津铺子股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了“天健审【2023】2-140号”标准无保留意见的审计报告。

会计师的审计意见是：公司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日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

#### 二、2022年度主要财务数据

单位：人民币元

	2022 年	2021 年
营业收入（元）	2,893,520,454.12	2,281,504,301.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	301,492,878.19	150,740,130.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	275,551,050.86	91,402,465.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	425,547,974.26	477,885,821.75
基本每股收益（元/股）	2.40	1.21
稀释每股收益（元/股）	2.38	1.19
加权平均净资产收益率	30.65%	18.14%
	2022 年末	2021 年末
总资产（元）	2,454,747,383.25	2,081,817,352.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,134,892,961.00	873,053,879.81

### 三、2021年主要财务状况及对比分析

#### 1、资产

单位：人民币万元

项目	2022年年末	比重 (%)	2021年年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总资产	245,474.74	100.00	208,181.74	100.00	17.91
其中：流动资产	105,295.90	42.89	68,478.00	32.89	53.77
非流动资产	140,178.84	57.11	139,703.74	67.11	0.34

报告期内公司总资产同比上升17.91%，主要原因：

(1) 存货期末较期初增加19,431.36万元，增长42.85%，主要系原材料、库存商品、自制半成品等增加所致；

(2) 在建工程期末较期初增加8,930.33万元，增长62.31%，主要系生产基地建设项目投入所致；

(3) 预付款项期末较期初增加5,853.11万元，增长49.49%，主要系预付的采购款增加所致；

(4) 其他非流动资产期末较期初增加2,005.43万元，增长32.68%，主要系公司预付的设备和工程款增加所致；

(5) 使用权资产期末较期初增加1,470.71万元，增长84.73%，主要系公司新增租赁了部分厂房所致；

#### 2、负债

单位：人民币万元

项目	2022年年末	比重 (%)	2021年年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总负债	130,669.41	100.00	119,820.73	100.00	9.05
其中：流动负债	114,227.22	87.42	118,067.77	98.54	-3.25
非流动负债	16,442.19	12.58	1,752.96	1.46	837.97

报告期内公司总负债同比上升9.05%，主要原因：

(1) 长期借款期末较期初增加13,510.25万元，增长98.54%，主要系本期新增长期借款所致；

(2) 应付账款期末较期初增加4,747.13万元，增长17.64%，主要系应付

的材料采购款增加所致。

(3) 合同负债期末较期初增加4,296.57万元，增长40.40%，主要系预收的客户预付款增加所致。

### 3、股东权益

单位：人民币万元

项目	2022 年末	比重 (%)	2021 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
所有者权益	114,805.33	100.00	88,361.01	100.00	29.93
其中：股本	12,868.90	11.21	12,936.00	14.64	-0.52
资本公积	38,516.67	33.55	36,848.78	41.70	4.53
减：库存股	8,356.09	7.28	15,658.82	17.72	-46.64
盈余公积	6,434.45	5.60	6,247.23	7.07	3.00
未分配利润	64,025.37	55.77	46,932.20	53.11	36.42
归属于母公司所有者权益	113,489.30	98.85	87,305.39	98.81	29.99
少数股东权益	1,316.03	1.15	1,055.62	1.19	24.67

报告期内公司股东权益同比上升 29.93%，主要原因：

(1) 未分配利润期末较期初增加17,093.17万元，增长36.42%，主要系报告期内取得的归母净利润增加。

### 三、2022年度经营状况

单位：人民币万元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度 (%)
营业收入	289,352.05	228,150.43	26.83
营业利润	34,105.47	16,978.57	100.87
利润总额	33,284.78	16,714.42	99.14
销售费用	45,733.26	50,540.99	-9.51
管理费用	13,085.78	11,897.53	9.99
研发费用	7,427.78	5,519.02	34.59
财务费用	882.17	2,095.67	-57.91
净利润	30,186.40	15,436.32	95.55
归属于母公司所有者净利润	30,149.29	15,074.01	100.01

主要原因：

(1) 报告期营业收入较上期增长 26.83%，主要系公司优化调整战略，转型夯实基础，在产品矩阵基础上进一步聚焦核心品类，优化散装称量产品和拓展定量装产品分别精准投放不同渠道进行差异化竞争，产品全规格全渠道覆盖拓展重点区域做大规模，整体营业收入保持持续稳定增长。

(2) 销售费用较上年同期减少 9.51%，主要系公司调整营销战略，减少商超渠道投入，导致销售费用减少；另外：（税前）列支股份支付费用 3,094.94 万元；

(3) 管理费用较上年同期增长 9.99%，主要系公司为配合公司发展战略，公司在人力资源、运营管理等方面转型升级，导致日常管理费用增加。另外：（税前）列支股份支付费用 2,087.03 万元；

(4) 研发费用较上年同期增长 34.59%，主要系为公司进一步打磨产品力，公司在产品研发方面加大投入，导致研发费用增加；

(5) 财务费用较上年同期减少 57.91%，主要系公司利息支出减少以及收到部分政府贴息按照会计准则要求冲减财务费用所致。

#### 四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	42,554.80	47,788.58	-10.95
投资活动产生的现金流量净额	-25,135.44	-32,230.85	22.01
筹资活动产生的现金流量净额	-9,678.30	-20,504.49	52.80
现金及现金等价物增加额	7,744.84	-4,946.76	256.56

主要原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少 10.95%，主要系购买商品接受劳务支付的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加 22.01%，主要系购建固定资产、无形资产和其他流动资产减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加 52.80%，主要系去年同期集中竞价交易方式回购公司股份，另分配股利、偿还贷款所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额增加 256.56%，主要系筹资活动产生的现金流出较去年同期少所致。

## 五、公司主要财务指标

指标范围	主要指标	2022 年度	2021 年度
偿债能力	资产负债率	53.23%	57.56%
	流动比率（倍）	0.92	0.58
	速动比率（倍）	0.52	0.36
发展能力	总资产增长率	17.91%	2.99%
	销售增长率	26.83%	16.47%
	净利润增长率	95.55%	-36.25%
盈利能力	销售净利率	10.43%	6.77%
	加权平均净资产收益率	30.65%	18.14%
	加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	28.02%	11.00%
	基本每股收益（元）	2.40	1.21
	稀释每股收益（元）	2.38	1.19
经营效率	应收账款周转率（次/年）	16.10	12.88
现金能力	每股经营活动产生的现金流量（元）	3.31	3.69
	每股净现金流量（元）	0.60	-0.38

盐津铺子股份有限公司

董 事 会

2023年4月15日