

成都盛帮密封件股份有限公司

2022年度财务决算报告

成都盛帮密封件股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2022 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了《2022 年度财务决算报告》。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2022 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司实现营业收入 30,502.52 万元，同比下降 2.18%；归属于上市公司股东的净利润 4,759.48 万元，同比下降 27.30%；归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润万元 4,101.79 万元，同比下降 27.09%；经营活动产生的现金流量净额 1,460.59 万元，同比下降 75.79%。主要财务指标如下：

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
营业收入	305,025,177.67	311,819,326.05	-2.18%
归属于上市公司股东的净利润	47,594,820.69	65,464,739.05	-27.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,017,914.28	56,255,942.42	-27.09%
经营活动产生的现金流量净额	14,605,855.96	60,329,582.86	-75.79%
基本每股收益	1.0568	1.6960	-37.69%
稀释每股收益	1.0568	1.6960	-37.69%
加权平均净资产收益率	7.72%	19.24%	-11.52%
	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度
总资产	972,954,909.62	483,780,762.54	101.11%
归属于上市公司股东的净资产	860,722,457.62	372,958,528.41	130.78%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 报告期末资产构成及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
货币资金	312,902,944.49	128,057,758.66	144.35%
交易性金融资产	273,211,753.58	134,972.95	202,319.64%
应收票据	12,584,310.70	17,523,530.11	-28.19%
应收账款	136,866,763.15	115,437,048.41	18.56%
应收款项融资	25,621,033.52	50,026,758.27	-48.79%
预付款项	2,771,002.44	1,830,206.81	51.40%
其他应收款	3,345,851.76	595,695.31	461.67%
存货	77,208,839.35	64,507,072.42	19.69%
其他流动资产	604,900.30	6,763,808.91	-91.06%
流动资产合计	845,117,399.29	384,876,851.85	119.58%
投资性房地产	622,666.73	659,033.81	-5.52%
固定资产	67,110,191.93	73,185,301.77	-8.30%
在建工程	9,298,522.66	1,899,621.22	389.49%
使用权资产	1,851,339.62	3,758,951.87	-50.75%
无形资产	34,251,473.89	6,068,080.50	464.45%
长期待摊费用	2,532,456.91	4,994,245.08	-49.29%
递延所得税资产	5,686,825.65	5,828,690.25	-2.43%
其他非流动资产	6,484,032.94	2,509,986.19	158.33%
非流动资产合计	127,837,510.33	98,903,910.69	29.25%
资产总计	972,954,909.62	483,780,762.54	101.11%

主要项目变动分析如下：

- 1、货币资金较去年末增长了 144.35%，主要是由于本期首次公开发行募集资金所致；
- 2、交易性金融资产较去年末增长了 202,319.64%，主要是由于本期对公司暂时闲置的自有资金和募集资金进行现金管理于期末未赎回和未到期所致；

- 3、应收票据较去年末下降了 28.19%，主要是由于本期期末应收商业承兑汇票较上期末有所减少所致；
- 4、应收款项融资较去年末下降了 48.79%，主要是由于本期期末应收银行承兑汇票较上期期末有所减少所致；
- 5、预付款项较去年末增加了 51.40%，主要是由于本期预付材料和电力款项较上期增加所致；
- 6、其他应收款较去年增加了 461.67%，主要是由于本期向政府缴纳土地开发履约保证金增加所致；
- 7、其他流动资产较去年末下降了 91.06%，主要是由于公司于 2022 年 7 月公司完成首次公开发行募集资金，原记入其他流动资产的 IPO 中介服务费，确认记入 IPO 发行费用所致；
- 8、在建工程较去年末增加了 389.49%，主要是由于本期增加待安装设备和厂区基础建设工程所致；
- 9、使用权资产较去年末下降了 50.75%，主要是由于本期租赁厂房，合同期减少所致；
- 10、无形资产较去年末增加了 464.45%，主要是由于本期通过招拍挂竞得土地使用权所致；
- 11、长期待摊费用较去年末下降了 49.29%，主要是由于本期长期待摊费用摊销所致。
- 12、其他非流动资产较去年末增长了 158.33%，主要是由于本期预付设备购置款较上期增加所致。

（二）报告期末负债、所有者权益构成及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
应付票据	15,506,101.32	20,052,285.00	-22.67%
应付账款	57,424,969.39	49,372,881.69	16.31%
合同负债	1,068,638.14	697,504.70	53.21%
应付职工薪酬	10,993,852.75	10,877,946.36	1.07%

应交税费	11,197,441.28	11,512,052.57	-2.73%
其他应付款	1,072,321.37	1,190,982.68	-9.96%
一年内到期的非流动负债	1,446,524.28	3,188,213.70	-54.63%
其他流动负债	138,922.96	86,073.83	61.40%
流动负债合计	98,848,771.49	96,977,940.53	1.93%
租赁负债		636,505.77	-100.00%
预计负债	3,830,925.48	3,669,799.83	4.39%
递延收益	7,249,509.00	9,533,212.70	-23.96%
递延所得税负债	2,303,246.03	4,775.30	48,132.49%
非流动负债合计	13,383,680.51	13,844,293.60	-3.33%
负债合计	112,232,452.00	110,822,234.13	1.27%
股本	51,470,000.00	38,600,000.00	33.34%
资本公积	481,958,488.06	54,659,379.54	781.75%
盈余公积	32,815,371.62	32,815,371.62	0.00%
未分配利润	294,478,597.94	246,883,777.25	19.28%
归属于母公司股东权益合计	860,722,457.62	372,958,528.41	130.78%
股东权益合计	860,722,457.62	372,958,528.41	130.78%
负债和股东权益总计	972,954,909.62	483,780,762.54	101.11%

主要项目变动分析如下：

- 1、应付票据较去年末下降了 22.67%，主要是由于本期末支付给供应商的应付票据未到承兑期的金额减少所致；
- 2、应付账款较去年末增加了 16.31%，主要是由于未到账期的应付账款较去年末有所增加所致；
- 3、合同负债较去年末增加了 53.21%，主要是由于本期预收客户货款期末余额较上期期末有所增长所致；
- 4、一年内到期的非流动负债较去年末下降了 54.63%，主要是由于一年内到期的租赁负债减少所致；
- 5、其他流动负债较去年末增加了 61.40%，主要是由于本期末待转销项税额增

加所致；

- 6、租赁负债本期余额为零，主要是由于租赁房产租期将于一年内到期，故期末没有期限超过一年的租赁负债；
- 7、递延收益较去年末下降了 23.96%，主要是由于结转与搬迁相关的收益所致且无新增延收益；
- 8、递延所得税负债较去年末增加了 48,132.49%，主要是由于享受新购置的设备允许一次性加计扣除的税收优惠政策，固定资产后续折旧不能抵扣，账面价值大于计税基础确认递延所得税负债；
- 9、股本较去年末增加了 33.34%，主要是由于本期首次公开发行募集资金，确认股本增加所致；
- 10、资本公积较去年末增加了 781.75%，主要是由于首次公开发行募集资金，溢价部份确认资本公积所致；
- 11、归属于母公司股东权益较去年末增加了 130.78%，主要是由于本期首次公开发行募集资金，所有者权益增加所致。

（三）报告期损益情况及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
一、营业总收入	305,025,177.67	311,819,326.05	-2.18%
营业收入	305,025,177.67	311,819,326.05	-2.18%
二、营业总成本	255,391,013.09	245,874,680.29	3.87%
营业成本	197,391,927.11	185,353,307.45	6.49%
税金及附加	2,657,463.48	3,510,366.80	-24.30%
销售费用	13,421,085.60	15,639,769.11	-14.19%
管理费用	18,053,687.43	14,785,124.10	22.11%
研发费用	25,572,437.00	25,978,267.86	-1.56%
财务费用	-1,705,587.53	607,844.97	-380.60%
加：其他收益	3,572,357.22	10,200,981.54	-64.98%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,324,083.82	1,645,265.45	102.04%

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	956,444.35	31,835.30	2,904.35%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,524,525.30	15,799.19	28,737.70%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,912,707.96	-2,777,117.78	-31.13%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-54,176.91	-267,668.62	-79.76%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,995,639.80	74,793,740.84	-31.82%
加：营业外收入	106,011.29	69,687.56	52.12%
减：营业外支出	170,554.89	1,172,559.82	-85.45%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,931,096.20	73,690,868.58	-30.89%
减：所得税费用	3,336,275.51	8,226,129.53	-59.44%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,594,820.69	65,464,739.05	-27.30%

主要项目变动分析如下：

- 1、财务费用较去年同期减少 380.60%，主要是由于本期首次公开发行募集资金增加而增加的利息收入；
- 2、其他收益较去年同期减少 64.98%，主要是由于与搬迁相关的递延收益减少所致；
- 3、投资收益较去年同期增长了 102.04%，主要是由于对公司暂时闲置的自有资金和募集资金进行现金管理取得的收益增加所致；
- 4、公允价值变动收益较去年同期增长 2,904.35%，主要是由于未到期现金管理业务的公允价值变动收益；
- 5、信用减值损失较去年同期增长了 28,737.70%，主要是由于公司本期对应收款项预期信用损失进行充分评估，计提的坏账准备有所增加所致；
- 6、资产减值损失较去年同期减少了 31.13%，主要是由于本期公司强化存货管理，计提存货减值损失较去年同期有所减少；
- 7、资产处置损失较去年同期减少 79.76%，主要是由于处置闲置设备损失减少所致；
- 8、所得税费用较去年同期减少 59.44%，主要是由于本期享受财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号文件规定的税收优惠政策所致。

（四）报告期现金流量表情况及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	187,959,795.10	192,160,150.33	-2.19%
收到的税费返还	2,554,398.27	43,407.31	5,784.72%
收到其他与经营活动有关的现金	2,692,160.82	7,351,271.21	-63.38%
经营活动现金流入小计	193,206,354.19	199,554,828.85	-3.18%
购买商品、接受劳务支付的现金	30,135,400.66	23,062,276.33	30.67%
支付给职工以及为职工支付的现金	74,549,943.57	67,800,575.00	9.95%
支付的各项税费	18,246,841.03	30,627,271.30	-40.42%
支付其他与经营活动有关的现金	55,668,312.97	17,735,123.36	213.89%
经营活动现金流出小计	178,600,498.23	139,225,245.99	28.28%
经营活动产生的现金流量净额	14,605,855.96	60,329,582.86	-75.79%
收回投资收到的现金	237,000,000.00	301,000,000.00	-21.26%
取得投资收益收到的现金	3,324,083.82	1,544,879.47	115.17%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,990.00	32,400.00	424.66%
投资活动现金流入小计	240,494,073.82	302,577,279.47	-20.52%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,953,112.22	1,999,938.56	1,597.71%
投资支付的现金	509,000,000.00	301,000,000.00	69.10%
支付其他与投资活动有关的现金	2,560,000.00		
投资活动现金流出小计	545,513,112.22	302,999,938.56	80.04%
投资活动产生的现金流量净额	-305,019,038.40	-422,659.09	-72,066.68%
吸收投资收到的现金	452,029,871.70		
收到其他与筹资活动有关的现金		228,132.87	-100.00%
筹资活动现金流入小计	452,029,871.70	228,132.87	198,043.25%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,707.96	76,249.13	-3.33%
支付其他与筹资活动有关的现金	13,892,116.80	6,335,369.60	119.28%
筹资活动现金流出小计	13,965,824.76	6,411,618.73	117.82%
筹资活动产生的现金流量净额	438,064,046.94	-6,183,485.86	7,184.42%
五、现金及现金等价物净增加	147,650,864.50	53,723,437.91	174.84%

额			
加：期初现金及现金等价物余额	120,913,786.50	67,190,348.59	79.96%
六、期末现金及现金等价物余额	268,564,651.00	120,913,786.50	122.11%

主要项目变动分析如下：

- 1、收到的税费返还较去年同期增加 5,784.72%，主要是由于 2022 年度收到的税费返还以及退回多缴税款和享受“国家延期纳税政策”收到税局退回缓缴税款所致；
- 2、收到其他与经营活动有关的现金较去年同期下降了 63.38%，主要是由于本期收到的政府补贴收入减少所致；
- 3、购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增长了 30.67%，主要是由于本期以银行存款方式支付采购货款增加所致；
- 4、支付的各项税费较去年同期下降了 40.42%，主要是由于当期享受国家税收缓缴政策所致；
- 5、支付的其他与经营活动有关的现金较去年同期增长了 213.89%，主要是由于当期转存定期存款 3,900 万元所致。
- 6、收回投资收到的现金较去年同期下降 21.26%，主要是由于本期减少理财产品赎回频次所致；
- 7、取得投资收益收到的现金较去年同期增长 115.17%，主要是由于本期加大了现金管理额度，相应收益增加所致；
- 8、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较去年同期增长 424.66%，主要是由于当期处置闲置投备收到的款项较上年增加所致；
- 9、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增长了 1,597.71%，主要是由于本期新购土地使用权和新购机器设备所致；
- 10、 投资支付的现金较去年同期增长了 69.10%，主要是由于本期加大了现金管理额度所致；
- 11、 支付其他与投资活动有关的现金 256 万元，主要是由于本期应收理财收益以及向政府缴纳土地开发履约保证金增加所致；
- 12、 支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期增长了 119.28%，主要是由

于本期支付 IPO 中介服务费增加所致。

成都盛帮密封件股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 20 日