

# 甘源食品股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

甘源食品股份有限公司委托天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)为公司 2022 年度审计机构,经审计,天健会计师事务所出具了标准无保留意见《审计报告》(天健审【2023】3-284 号),现将 2022 年度财务决算情况报告如下:

### 一、2022 年度经营成果

单位:万元

项目	2022 年	2021 年	变动额	变动率
营业收入	145,067.61	129,399.67	15,667.94	12.11%
归属于上市公司股东的净利润	15,830.29	15,365.25	465.04	3.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,822.54	12,760.05	2,062.49	16.16%
基本每股收益(元/股)	1.72	1.65	0.07	4.24%
稀释每股收益(元/股)	1.72	1.65	0.07	4.24%
加权平均净资产收益率	10.73%	10.68%		0.05%

报告期内公司实现营业收入 145,067.61 万元,较上年同期增长 15,667.94 万元,同比增长 12.11%;实现归属于上市公司股东的净利润 15,830.29 万元,较上年同期增长 465.04 万元,同比增长 3.03%;实现归属于上市公司股东的扣除非经营性损益的净利润 14,822.54 万元,较上年同期增长 16.16%。

#### (一) 主营业务收入情况

产品类别	2022 年		2021 年		增长率	
	销售数量 (吨)	主营业务收入 (万元)	销售数量 (吨)	主营业务收入 (万元)	数量增 长率	金额增 长率
青豌豆系列	16,432.46	36,927.36	15,654.57	33,211.97	4.97%	11.19%
瓜子仁系列	9,988.85	23,070.88	10,662.70	23,378.93	-6.32%	-1.32%
蚕豆系列	8,997.65	20,857.86	9,523.73	20,799.80	-5.52%	0.28%
综合果仁及豆 果系列	6,885.70	38,155.19	6,777.65	29,515.10	1.59%	29.27%
其他系列	10,427.20	25,290.67	9,174.51	22,037.28	13.65%	14.76%
总计	52,731.86	144,301.96	51,793.16	128,943.08	1.81%	11.91%

报告期内公司实现主营业务收入 144,301.96 万元，较上年同期增长 15,358.88 万元，同比增长 11.91%。

## (二) 主营业务成本及毛利率情况

单位：万元

产品类别	2022 年			2021 年		
	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率
青豌豆系列	36,927.36	20,580.95	44.27%	33,211.97	18,410.66	44.57%
综合果仁及豆 果系列	38,155.19	27,872.21	26.95%	29,515.10	21,812.72	26.10%
瓜子仁系列	23,070.88	13,944.38	39.56%	23,378.93	14,375.42	38.51%
其他系列	25,290.67	20,791.39	17.79%	22,037.28	17,292.48	21.53%
蚕豆系列	20,857.86	11,873.20	43.08%	20,799.80	12,084.08	41.90%
合计	144,301.96	95,062.13	34.12%	128,943.08	83,975.36	34.87%

## (三) 费用情况

单位：万元

项目	2022 年		2021 年		同比增 减	重大变动说明
	金额	占营收比	金额	占营收比		
销售费用	20,377.87	14.05%	20,784.33	16.06%	-1.96%	
管理费用	6,526.26	4.50%	5,906.83	4.56%	10.49%	
财务费用	-1,142.42	-0.79%	-999.58	-0.77%	-14.29%	
研发费用	2,254.25	1.55%	1,514.96	1.17%	48.80%	主要系本期研发项目增加，人员及材料投入增长所致

## 二、2022 年度财务状况

### (一) 资产状况

#### 报告期末公司主要资产构成情况

单位：万元

资产项目	2022 年 12 月 31 日		2022 年 1 月 1 日		变动情况	
	金额	比例	金额	比例	变动额	变动率
货币资金	47,281.36	23.60%	50,956.88	27.97%	-3,675.52	-7.21%
交易性金融资产	58,824.83	29.36%	42,032.33	23.07%	16,792.50	39.95%
应收账款	2,155.83	1.08%	1,382.38	0.76%	773.45	55.95%
预付款项	2,531.16	1.26%	2,357.78	1.29%	173.38	7.35%
其他应收款	422.94	0.21%	356.17	0.20%	66.77	18.75%
存货	13,667.87	6.82%	12,662.55	6.95%	1,005.32	7.94%
其他流动资产	1,178.26	0.59%	2,016.20	1.11%	-837.94	-41.56%
流动资产合计	126,062.25	62.92%	111,764.29	61.34%	14,297.96	12.79%
固定资产	48,267.01	24.09%	47,591.00	26.12%	676.01	1.42%
在建工程	9,854.48	4.92%	7,319.03	4.02%	2,535.45	34.64%
使用权资产	629.13	0.31%	604.53	0.33%	24.60	4.07%
无形资产	10,011.67	5.00%	9,779.42	5.37%	232.25	2.37%
长期待摊费用	2,482.18	1.24%	2,361.12	1.30%	121.06	5.13%
递延所得税资产	3,013.76	1.50%	2,726.63	1.50%	287.13	10.53%
其他非流动资产	46.75	0.02%	59.77	0.03%	-13.02	-21.78%
非流动资产合计	74,304.98	37.08%	70,441.50	38.66%	3,863.48	5.48%
资产总计	200,367.23	100.00%	182,205.79	100.00%	18,161.44	9.97%

说明：

(1) 交易性金融资产本期末余额 58,824.83 万元，较期初增长 39.95%，主要原因为本期未赎回的理财产品较上年同期增长。

(2) 应收账款本期末余额 2,155.83 万元，较期初增长 55.95%，主要原因为本期销售额较上年同期增长。

(3) 其他流动资产本期末余额 1,178.26 万元，较期初减少 41.56%，主要原因为本期待抵扣增值税进项税额较上年同期减少。

(4) 在建工程本期末余额 9,854.48 万元，较期初增长 34.64%，主要原因为本期安阳子公司生产建设项目投入较上年同期增加。

## (二) 负债状况

### 报告期末公司主要负债构成情况

单位：万元

负债项目	2022年12月31日		2022年1月1日		变动情况	
	金额	比例	金额	比例	变动额	变动率
应付账款	13,872.04	27.87%	9,651.91	25.58%	4,220.13	43.72%
合同负债	7,973.70	16.02%	4,280.08	11.34%	3,693.62	86.30%
应付职工薪酬	2,874.58	5.77%	2,358.67	6.25%	515.91	21.87%
应交税费	4,918.09	9.88%	3,987.44	10.57%	930.65	23.34%
其他应付款	6,332.36	12.72%	3,633.17	9.63%	2,699.19	74.29%
一年内到期的非流动负债	288.74	0.58%	372.62	0.99%	-83.88	-22.51%
其他流动负债	1,025.69	2.06%	556.41	1.47%	469.28	84.34%
流动负债合计	37,285.20	74.90%	24,840.30	65.82%	12,444.90	50.10%
租赁负债	283.95	0.57%	160.60	0.43%	123.35	76.81%
递延收益	9,959.98	20.01%	10,107.57	26.78%	-147.59	-1.46%
递延所得税负债	2,248.38	4.52%	2,630.19	6.97%	-381.81	-14.52%
非流动负债合计	12,492.31	25.10%	12,898.36	34.18%	-406.05	-3.15%
负债合计	49,777.51	100.00%	37,738.66	100.00%	12,038.85	31.90%

说明：

(1) 应付账款本期末余额 13,872.04 万元，较期初增长 43.72%，主要原因为本期末应付采购款较上年同期增长。

(2)合同负债本期末余额 7,973.70 万元,较期初增长 86.30%,主要原因为本期预收款较上年同期增加。

(3)其他应付款本期末余额 6,332.36 万元,较期初增长 74.29%,主要原因为本期收到员工持股计划认购款。

(4)其他流动负债本期末余额 1,025.69 万元,较期初增长 84.34%,主要原因为本期末待转销项税额较上年同期增加。

(5)租赁负债本期末余额 283.95 万元,较期初增长 76.81%,主要原因为本期房屋租赁较上年同期增加。

### (三) 股东权益构成情况

报告期末公司股东权益构成情况如下表:

单位: 万元

权益项目	2022 年 12 月 31 日		2022 年 1 月 1 日		变动情况	
	金额	比例	金额	比例	变动额	变动率
股本	9,321.58	6.19%	9,321.58	6.45%	-	0.00%
资本公积	93,613.01	62.16%	95,826.98	66.33%	-2,213.97	-2.31%
库存股	3,358.34	-2.23%	5,999.80	-4.15%	-2,641.46	-44.03%
盈余公积	6,045.12	4.01%	6,045.12	4.18%	-	0.00%
未分配利润	44,968.35	29.86%	39,273.25	27.18%	5,695.10	14.50%
归属于母公司股东权益合计	150,589.72	100.00%	144,467.13	100.00%	6,122.59	4.24%
少数股东权益	-		-		-	
所有者权益合计	150,589.72	100.00%	144,467.13	100.00%	6,122.59	4.24%

说明: 库存股本期末余额 3,358.34 万元,较期初减少 44.03%,主要原因为本期收到员工持股计划认购款,与回购成本的差额减少库存股

### (四) 现金流量状况

报告期内公司现金流量情况如下:

单位: 万元

	2022 年	2021 年	变动金额	变动率
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	165,949.99	145,239.65	20,710.34	14.26%
收到的税费返还	1,883.90		1,883.90	100.00%
收到其他与经营活动有关的现金	1,528.44	2,781.18	-1,252.74	-45.04%

经营活动现金流入小计	169,362.33	148,020.83	21,341.50	14.42%
购买商品、接受劳务支付的现金	89,914.01	90,890.92	-976.91	-1.07%
支付给职工以及为职工支付的现金	21,614.90	19,092.80	2,522.10	13.21%
支付的各项税费	15,455.80	13,813.20	1,642.60	11.89%
支付其他与经营活动有关的现金	11,166.35	11,151.25	15.10	0.14%
经营活动现金流出小计	138,151.06	134,948.17	3,202.89	2.37%
经营活动产生的现金流量净额	31,211.27	13,072.66	18,138.61	138.75%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	304,524.46	467,219.70	-162,695.24	-34.82%
投资活动现金流出小计	319,062.17	470,421.34	-151,359.17	-32.18%
投资活动产生的现金流量净额	-14,537.71	-3,201.64	-11,336.07	354.07%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	3,064.56		3,064.56	100.00%
筹资活动现金流出小计	10,615.29	13,479.29	-2,864.00	-21.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,550.73	-13,479.29	5,928.56	43.98%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4.16	-3.20	7.36	230.00%
五、现金及现金等价物净增加额	9,126.97	-3,611.47	12,738.44	-352.72%

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期发生额 31,211.27 万元,较期初增长 138.75%,主要原因为本期收到的货款增加。

(2) 投资活动现金流入小计本期发生额 304,524.46 万元,较期初减少 34.82%,主要原因为本期赎回的理财产品及收到的理财收益较上期同期减少。

(3) 投资活动现金流出小计本期发生额 319,062.17 万元,较期初减少 32.18%,主要原因为本期购买的理财产品较上年同期减少。

(4) 筹资活动现金流入小计本期发生额 3,064.56 万元,较期初增长 100%,主要原因为本期收到员工持股计划认购款。

(5) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期发生额 4.16 万元,较期初增长 230%,主要原因为本期汇率上升。

甘源食品股份有限公司

董事会

2023年4月26日