



华士食品

NEEQ: 836475

福建省华莱士食品股份有限公司

Fujian Wallace Food Co., Ltd



年度报告摘要

— 2022 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人华怀余、主管会计工作负责人胡昌龙及会计机构负责人胡昌龙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	许晓珍
电话	0591-83282010
传真	0591-63392609
电子邮箱	hlscb@163.com
公司网址	http://www.cnhls.com
联系地址	福州市台江区同德路 226 号同德园 13 号楼南半部三层 306-308 室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,693,795,361.50	1,216,506,680.14	39.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	497,440,209.20	328,745,295.78	51.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.80	3.17	51.31%
资产负债率%（母公司）	70.53%	68.28%	-
资产负债率%（合并）	70.63%	72.98%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	7,144,205,762.12	5,744,608,169.14	24.36%
归属于挂牌公司股东的净利润	168,694,913.42	187,680,833.38	-10.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	167,582,974.43	187,729,035.16	-
经营活动产生的现金流量净额	69,511,139.20	178,484,903.18	-61.05%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	40.84%	50.58%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	40.57%	50.59%	-
基本每股收益（元/股）	1.63	1.81	-9.94%
（自行添行）			

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	29,396,500	28.38%	-75	29,396,425	28.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,576,000	16%	-	16,576,000	16%	
	董事、监事、高管	8,158,500	7.88%	25	8,158,525	7.88%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	74,203,500	71.63%	75	74,203,575	71.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	49,728,000	48%	-	49,728,000	48%	
	董事、监事、高管	24,475,500	23.63%	75	24,475,575	23.63%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		103,600,000	-	0	103,600,000	-	
普通股股东人数							8

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	华怀余	33,152,000		33,152,000	32%	24,864,000	8,288,000
2	凌淑冰	33,152,000		33,152,000	32%	24,864,000	8,288,000
3	张仰枝	12,432,000		12,432,000	12%	9,324,000	3,108,000
4	陈正莅	6,216,000	100	6,216,100	6.0001%	4,662,075	1,554,025
5	陈一芬	6,216,000		6,216,000	6%	4,662,000	1,554,000
6	王瑛	4,662,000		4,662,000	4.5%	3,496,500	1,165,500
7	朱如意	4,662,000	-100	4,661,900	4.4999%		4,661,900

8	廖绍斌	3,108,000		3,108,000	3%	2,331,000	777,000
合计		103,600,000	0	103,600,000	100%	74,203,575	29,396,425

普通股前十名股东间相互关系说明：
公司股东中凌淑冰为华怀余弟媳。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“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”，以及“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”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计估计变更

无

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 同一控制下企业合并□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	459,830,119.64	463,514,694.38		
应收账款	85,144,335.67	107,348,874.87		
预付款项	12,657,727.90	17,016,742.28		
其他应收款	476,205.67	21,054,329.22		
其他流动资产	39,101,231.27	39,154,643.71		
流动资产合计	1,108,325,570.60	1,159,205,234.91		
固定资产	35,375,003.76	39,163,291.87		
无形资产		368,518.33		

长期待摊费用	1,407,779.40	6,272,271.30		
递延所得税资产	1,424,252.86	2,519,994.09		
非流动资产合计	47,184,405.66	57,301,445.23		
资产总计	1,155,509,976.26	1,216,506,680.14		
应付账款	490,774,970.50	490,964,243.65		
应付职工薪酬	2,773,020.52	3,465,420.91		
应交税费	23,393,245.14	24,864,940.16		
其他应付款	4,702,540.49	69,822,463.65		
流动负债合计	819,366,434.77	886,839,726.49		
负债合计	820,288,092.64	887,761,384.36		
资本公积	50,787,844.67			
盈余公积	40,645,200.38	34,307,062.81		
未分配利润	140,188,838.57	190,838,232.97		
归属于母公司所有者 权益（或股东权 益）合计	335,221,883.62	328,745,295.78		
所有者权益（或股东 权益）合计	335,221,883.62	328,745,295.78		
负债和所有者权益 （或股东权益）总计	1,155,509,976.26	1,216,506,680.14		
营业收入	5,647,003,226.32	5,744,608,169.14		
营业成本	5,396,555,462.61	5,411,170,178.22		
税金及附加	11,115,767.51	11,465,365.40		
销售费用	25,061,773.71	25,999,987.54		
管理费用	19,543,551.53	36,599,481.97		
财务费用	7,013,987.36	6,986,280.48		
其中：利息费用	3,960,800.66	3,960,800.66		
利息收入	3,960,800.66	2,047,363.76		
加：其他收益	422,978.58	780,098.83		
信用减值损失（损失 以“-”号填列	-240,840.96	-1,409,500.92		
资产处置收益（损失 以“-”号填列	-4,383.89	-2,100.88		
营业利润	187,640,610.10	251,505,545.33		
加：营业外收入	23,952.08	24,855.63		
减：营业外支出	560,050.13	610,050.29		
利润总额	187,104,512.05	250,920,350.67		
所得税费用	47,244,997.07	63,239,517.29		
净利润	139,859,514.98	187,680,833.38		
综合收益总额	139,859,514.98	187,680,833.38		
基本每股收益（元/ 股）	1.35	1.81		
稀释每股收益（元/ 股）	1.35	1.81		

股)				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,081,336,715.12	6,167,980,315.75		
收到其他与经营活动有关的现金	2,698,782.94	3,060,318.57		
经营活动现金流入小计	6,084,035,498.06	6,171,040,634.32		
购买商品、接受劳务支付的现金	5,804,717,318.90	5,834,072,319.95		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,368,353.32	36,566,317.70		
支付的各项税费	84,350,724.28	103,887,447.00		
支付其他与经营活动有关的现金	11,452,508.46	18,029,646.49		
经营活动现金流出小计	5,929,888,904.96	5,992,555,731.14		
经营活动产生的现金流量净额	154,146,593.10	178,484,903.18		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,025.08	56,900.76		
投资活动现金流入小计	9,025.08	56,900.76		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,089,974.86	4,485,533.62		
投资支付的现金		-950,000.00		
投资活动现金流出小计	2,089,974.86	3,535,533.62		
投资活动产生的现金流量净额	-2,080,949.78	-3,478,632.86		
吸收投资收到的现金		61,000.00		
筹资活动现金流入小计	436,831,046.95	436,892,046.95		
支付其他与筹资活动有关的现金	217,355,254.50	237,855,254.50		
筹资活动现金流出小计	524,224,975.25	544,724,975.25		
筹资活动产生的现金流量净额	-87,393,928.30	-107,832,928.30		
现金及现金等价物净增加额	64,674,715.02	67,173,342.02		

期初现金及现金等价物余额	196,195,354.57	197,378,302.31		
期末现金及现金等价物余额	260,867,069.59	264,551,644.33		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

详见财务报表附注：六、合并范围的变更。

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
上海榕赢品牌管理有限公司	100.00	参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同多方最终控制	2022年1月31日	股权转让协议

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海榕赢品牌管理有限公司	8,216,586.87	3,644,512.36	97,604,942.82	47,821,318.40

2、其他原因的合并范围变动

贵州华莱士食品有限公司，成立于2022年8月2日，注册资本人民币500万，实收资本人民币300万。由本公司投资设立，本公司持有其100%股权。

上海榕赢品牌管理有限公司，成立于2017年7月28日，注册资本人民币500万，实收资本人民币500万。于2022年6月7日发生同一控制下合并，本公司持有其100%股权。

上海华莱士管理咨询有限公司，成立于2021年4月1日，为上海榕赢品牌管理有限公司设立的全资子公司，注册资本人民币100万，实收资本人民币100万。于2022年6月7日发生同一控制下合并，本公司间接持有其100%股权。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用