

浙江中胤时尚股份有限公司

2020 年度财务决算报告

浙江中胤时尚股份有限公司 2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2021]第 ZA10996 标准无保留意见的审计报告。现将 2020 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据，单位为人民币万元）：

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截至 2020 年 12 月 31 日公司资产总额为 107,844.35 万元，较年初增加 59,860.42 万元，增幅 124.75%。主要资产结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	增减变动额	增减变动率
货币资金	43,252.78	28,921.80	14,330.98	49.55%
交易性金融资产	40,124.00	0.00	40,124.00	100.00%
应收账款	7,936.92	6,759.91	1,177.01	17.41%
预付款项	37.61	670.20	-632.59	-94.39%
其他应收款	127.69	336.21	-208.52	-62.02%
存货	738.10	561.03	177.07	31.56%
其他流动资产	1,513.87	1,454.15	59.72	4.11%
固定资产	9,523.93	2,528.19	6,995.74	276.71%
在建工程	1,432.08	3,554.11	-2,122.03	-59.71%
无形资产	2,880.91	2,861.24	19.67	0.69%
长期待摊费用	171.52	243.72	-72.20	-29.62%
递延所得税资产	104.94	93.37	11.57	12.39%
资产合计	107,844.35	47,983.93	59,860.42	124.75%

1、货币资金年末较年初增加 14,330.98 万元,增长 49.55%，主要系本年内公司首次公开发行股票，收到募集资金所致。

2、交易性金融资产年末较年初增加 40,124.00 万元，主要系本年公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理所致。

3、预付款项年末较年初减少 632.59 万元,减少 94.36%，主要系本年内公司

严格控制预付款项，支付了上市相关中介机构专业服务费用所致。

4、固定资产年末较年初增加 6,995.74 万元,增长 276.71%，主要系本年内丰门街道新办公楼建设完工转固所致。

5、在建工程年末较年初减少 2,122.03 万元,减少 59.71%，主要系本年内丰门街道新办公楼建设完工转固所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截至 2020 年 12 月 31 日公司负债总额为 12,081.35 万元,较年初增加 1,683.70 万元，增幅 16.19%。主要负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	增减变动额	增减变动率
应付账款	10,050.71	8,281.25	1,769.46	21.37%
合同负债	111.03	427.47	-316.44	-74.03%
应付职工薪酬	820.39	680.06	140.33	20.63%
应交税费	695.11	749.19	-54.08	-7.22%
其他应付款	311.07	179.55	131.52	73.25%
递延收益	62.04	80.13	-18.09	-22.58%
递延所得税负债	31.00	0.00	31.00	100.00%
负债合计	12,081.35	10,397.65	1,683.70	16.19%

1、应付款项年末较年初增加 1,769.46 万元,增加 21.37%，主要系本年内公司募投项目开始实施，应付工程款增加所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至 2020 年 12 月 31 日公司归属于母公司所有者权益为 95,762.99 万元,较年初增加 58,176.71 万元，增幅 154.78%。主要股东权益结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	增减变动额	增减变动率
股本	24,000.00	18,000.00	6,000.00	33.33%
资本公积	43,986.05	2,254.07	41,731.98	1851.41%
盈余公积	2,437.67	1,642.39	795.28	48.42%
未分配利润	25,339.27	15,689.82	9,649.45	61.50%
所有者权益合计	95,762.99	37,586.28	58,176.71	154.78%
归属于母公司所有者权益	95,762.99	37,586.28	58,176.71	154.78%

1、股本年末较年初增加 6,000.00 万元,增加 33.33%，主要系本年内公司首次

公开发行股票所致。

2、资本公积年末较年初增加 41,731.98 万元,增加 1851.41%，主要系本年内公司首次公开发行股票的股本溢价。

二、利润表构成及变动原因分析

2020 年度公司实现营业收入 59,929.50 万元，比上年减少 8,636.44 万元，减幅 12.60%；实现净利润 10,444.73 万元，比上年减少 4.33%。主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动额	增减变动率
营业收入	59,929.50	68,565.94	-8,636.44	-12.60%
营业成本	44,017.67	50,940.35	-6,922.68	-13.59%
税金及附加	44.38	82.02	-37.64	-45.89%
销售费用	1,569.58	1,795.93	-226.35	-12.60%
管理费用	1,898.66	1,611.77	286.88	17.80%
研发费用	668.02	821.44	-153.43	-18.68%
财务费用	-250.41	-274.50	24.09	-8.78%
资产减值损失	50.97	-91.79	142.76	-155.53%
公允价值变动收益	124.00	0.00	124.00	100.00%
其他收益	370.30	171.71	198.59	115.65%
营业外收入	1,054.83	789.71	265.12	33.57%
营业外支出	7.47	43.48	-36.01	-82.82%
所得税费用	3,027.57	3,680.72	-653.15	-17.75%
净利润	10,444.73	10,917.93	-473.20	-4.33%

1、营业收入较上年减少 8,636.44 万元，减少 12.60%，主要系受疫情影响所致。

2、销售费用较上年减少 226.35 万元，减少 12.60%，主要系本年供应链整合业务收入下降，运费相应下降所致。

3、管理费用较上年增加 286.88 万元，增加 17.80%，主要系公司上市发生相关费用所致。

4、研发费用较上年减少 153.43 万元，增加 18.68%，主要系版权申报费用减免，知识产权事务费减少；以及内部研发能力提高，外部委托开发、咨询费用减少所致。

5、公允价值变动收益较上年增加 124 万元，主要系公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理取得收益所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2020 年度公司现金流量简表如下：

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动额	增减变动率
经营活动现金流入小计	66,745.38	78,587.02	-11,841.64	-15.07%
经营活动现金流出小计	54,735.60	70,094.64	-15,359.04	-21.91%
经营活动产生的现金流量净额	12,009.78	8,492.38	3,517.40	41.42%
投资活动现金流入小计	769.69	377.48	392.22	103.90%
投资活动现金流出小计	45,216.62	4,847.67	40,368.95	832.75%
投资活动产生的现金流量净额	-44,446.93	-4,470.19	-39,976.74	894.30%
筹资活动现金流入小计	49,021.60	0.00	49,021.60	100.00%
筹资活动现金流出小计	1,289.61	878.90	410.71	46.73%
筹资活动产生的现金流量净额	47,731.99	-878.90	48,610.89	-5530.88%
现金及现金等价物净增加额	15,100.67	3,050.69	12,049.97	394.99%

1、本年投资活动现金流入较上年增加 392.22 万元，增加 103.90%，主要系本年内公司收回远期结汇业务保证金所致。

2、本年投资活动现金流出较上年增加 40,368.95 万元，增加 832.75%，主要系本年内公司使用暂时闲置募集资金及自有资金购买理财产品所致。

3、本年筹资活动现金流入较上年增加 49,021.60 万元，增加 100.00%，主要系本年内公司首次公开发行股票募集资金所致。

4、本年筹资活动现金流出较上年增加 410.71 万元，增加 46.73%，主要系本年内公司支付了上市公司发行费用。

四、主要财务指标

项目	主要指标	2020 年度	2019 年度	增减变动率
偿债能力	资产负债率	11.20%	21.67%	-10.47%
	流动比率（倍）	7.82	3.75	406.73%
盈利能力	毛利率	26.55%	25.71%	0.84%
	基本每股收益	0.55	0.61	-9.84%
	加权平均净资产收益率	20.58%	33.68%	-13.10%
营运能力	应收账款周转率（次）	7.75	8.47	-8.48%
	总资产周转率（次）	0.77	1.52	-49.56%

1、公司偿债能力各项指标中资产负债率下降、流动比率上升，本年内公司规模扩大，整体偿债能力良好。

2、公司盈利能力各项指标中毛利率基本持平，本年内公司盈利能力较为稳定；基本每股收益、加权平均净资产收益率有小幅下降，主要系首次公开发行股票扩大规模导致相关指标略有下降。

3、公司营运能力各项指标中总资产周转率均有所下降，首次公开发行股票扩大规模导致相关指标略有下降，本年内公司营运能力较为稳定。

浙江中胤时尚股份有限公司

2021年4月13日