

杭州天元宠物用品股份有限公司

2022 年度财务决算报告

杭州天元宠物用品股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2022 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2022 年度主要财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,886,698,767.51	1,854,332,081.83	1.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,644,152.85	107,430,636.95	19.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	130,850,521.23	96,286,579.68	35.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-171,623,917.55	24,040,633.62	-813.89%
基本每股收益（元/股）	1.85	1.59	16.35%
稀释每股收益（元/股）	1.85	1.59	16.35%
加权平均净资产收益率	14.02%	15.02%	-1.00%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,338,435,189.42	1,244,750,934.27	87.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,905,762,583.42	769,310,386.82	147.72%

二、公司主要资产、费用构成和现金流量表变动情况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	621,856,008.97	26.59%	180,765,270.77	14.52%	12.07%	上市募集资金到账所致
应收账款	230,877,787.16	9.87%	290,223,116.80	23.32%	-13.45%	

合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	379,003,527.46	16.21%	196,694,299.29	15.80%	0.41%	宠粮的采购周期在3-4个月,且随着宠粮业务量增长,致使备货库存增加。
投资性房地产	21,334,454.31	0.91%			0.91%	系子公司杭州鸿旺部分厂房出租给外部单位,转为投资性房地产核算所致。
固定资产	309,502,512.51	13.24%	349,473,935.41	28.08%	-14.84%	
在建工程	650,943.40	0.03%			0.03%	
使用权资产	2,356,119.72	0.10%	5,722,401.47	0.46%	-0.36%	主要系美国子公司 OSI 减少仓储租赁面积所致。
短期借款	128,312,071.52	5.49%	130,726,918.44	10.50%	-5.01%	
合同负债	14,058,220.68	0.60%	11,320,019.45	0.91%	-0.31%	
长期借款	103,135,513.89	4.41%	103,148,713.88	8.29%	-3.88%	
租赁负债	472,375.60	0.02%	3,210,068.55	0.26%	-0.24%	主要系美国子公司 OSI 减少仓储租赁面积所致。
交易性金融资产	377,497,111.01	16.14%	1,033,699.71	0.08%	16.06%	报告期末 3.75 亿募集资金现金管理所致。
预付账款	237,047,784.74	10.14%	63,229,874.15	5.08%	5.06%	主要系预付进口品牌宠粮供货商货款所致。
应收款项融资	4,623,629.00	0.20%	1,094,589.60	0.09%	0.11%	主要系部分客户 2022 年收款方式从电汇变更为银行承兑汇票所致。
其他流动资产	8,771,399.73	0.38%	19,996,514.84	1.61%	-1.23%	主要系子公司杭州鸿旺留抵增值税减少所致。
其他非流动金融资产	5,000,000.00	0.21%			0.21%	主要系对共青城金鯤股权投资合伙企业(有限合伙)的投资款。
长期待摊费用	18,349,814.03	0.78%	13,218,800.24	1.06%	-0.28%	主要系未摊销广告费用增加所致。
交易性金融负债	2,619,045.01	0.11%	622,083.30	0.05%	0.06%	系期末未交割远期外汇合约的公允价值变动损失所形成的负债。

应付票据	650,000.00	0.03%	5,000,000.00	0.40%	-0.37%	2022 年公司将收到的银行承兑汇票背书转让给供应商，因此期末应付票据余额减少。
------	------------	-------	--------------	-------	--------	--

2、公司费用构成情况

报告期内，公司期间费用及占营业收入的比重情况如下：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
销售费用	136,113,343.14	7.21%	115,000,703.57	6.20%	18.36%
管理费用	64,354,333.13	3.41%	56,650,456.15	3.06%	13.60%
财务费用	-17,772,200.34	-0.94%	20,039,024.39	1.08%	-188.69%
研发费用	18,933,297.69	1.00%	17,927,133.86	0.97%	5.61%
合计	201,628,773.62	10.69%	209,617,317.97	11.30%	-3.81%

报告期内，公司财务费用为-17,772,200.34 元，同比减少 188.69%，主要系本期美元对人民币升值，导致财务费用汇兑收益上升所致。

3、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,115,410,615.15	1,922,798,651.01	10.02%
经营活动现金流出小计	2,287,034,532.70	1,898,758,017.39	20.45%
经营活动产生的现金流量净额	-171,623,917.55	24,040,633.62	-813.89%
投资活动现金流入小计	34,144.57	47,584,917.56	-99.93%
投资活动现金流出小计	411,307,340.43	74,455,643.82	452.42%
投资活动产生的现金流量净额	-411,273,195.86	-26,870,726.26	不适用

筹资活动现金流入小计	1,503,180,585.22	378,568,004.00	297.07%
筹资活动现金流出小计	506,383,610.23	341,992,400.02	48.07%
筹资活动产生的现金流量净额	996,796,974.99	36,575,603.98	2,625.31%
现金及现金等价物净增加额	438,087,981.00	26,223,301.14	1,570.61%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额由正转负，主要系本期末宠粮预付款及库存大幅增加所致。

报告期内，投资活动现金流入同比下降 99.93%，主要系本期赎回理财收到的现金流入及远期结售汇收益较上期减少。

报告期内，投资活动现金流出同比上升 452.42%，主要系本期购买理财产品导致的现金流出增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额净流出增大，主要系本期购买理财导致的现金流流出远高于本期赎回理财及远期结售汇收益收到的现金流。

报告期内，筹资活动现金流入小计同比上升 297.07%，主要系本期上市募集资金到账增加股本及股本溢价导致。

报告期内，筹资活动现金流出小计同比上升 48.07%，主要系本期归还短期借款及长期借款导致的现金流出增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比上升 2,625.31%，主要系本期上市募集资金到账增加股本及股本溢价远高于本期归还短期借款及长期借款导致的现金流出。

报告期内，现金及现金等价物净增加额同比上升 1,570.61%，主要系本期上市募集资金到账导致筹资活动产生的现金流量净额增加较多。