

浙江棒杰控股集团股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、2022年度公司财务报表的审计情况

(一) 审计情况

公司2022年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字[2023]第ZA11370号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：棒杰股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了棒杰股份2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减
营业收入	60,844.97	61,363.09	-0.84%
利润总额	8,726.05	6,488.88	34.48%
归属于上市公司股东的净利润	7,287.22	5,561.51	31.03%
经营活动产生的现金流量净额	11,106.45	6,967.97	59.39%
总资产	129,149.09	108,802.92	18.70%
归属于上市公司股东的所有者权益	91,661.22	81,445.35	12.54%
股本	45,935.25	45,935.25	0.00%
每股收益（元）	0.16	0.12	33.33%
每股净资产（元）	2.00	1.77	12.99%
加权平均净资产收益率	8.38%	7.07%	1.31%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债表变化较大的主要项目分析

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
货币资金	57,362.13	19,830.12	189.27%
交易性金融资产	4,300.00	-	
衍生金融资产	-	22.78	-100.00%
应收款项融资	-	50.00	-100.00%
存货	5,710.01	9,805.93	-41.77%
持有待售资产	10,126.79	-	
其他流动资产	552.74	1,884.29	-70.67%
其他权益工具投资	3,990.68	9,425.11	-57.66%
投资性房地产	1,715.87	9,480.41	-81.90%
在建工程	421.80	8,921.02	-95.27%
使用权资产	2,271.25	1,318.31	72.28%
无形资产	2,039.71	4,095.66	-50.20%
长期待摊费用	546.94	123.50	342.87%
递延所得税资产	592.15	330.72	79.05%
其他非流动资产	112.66	569.04	-80.20%
短期借款	10,010.14	7,007.95	42.84%
应付票据	3,089.88	5,902.00	-47.65%
预收款项	10,667.90	1,067.21	899.61%
应交税费	814.94	536.34	51.94%
其他应付款	1,178.83	294.47	300.32%

其他流动负债	145.93	9.72	1,401.34%
一年内到期的非流动负债	402.29	256.73	56.70%
租赁负债	1,891.74	963.05	96.43%
资本公积	1,756.65	680.82	158.02%
库存股	2,422.84	4,176.36	-41.99%

1、货币资金较年初数增加 189.27%，主要是本期处置子公司及在建工程引起货币资金增加。

2、交易性金融资产较年初数增加 4,300.00 万元，主要是本期新增银行理财产品。

3、衍生金融资产较年初数减少 100.00%，主要是本期远期外汇合约较年初减少。

4、应收款项融资较年初数减少 100.00%，主要是本期重分类至应收款项融资的应收票据较年初减少。

5、存货较年初数减少 41.77%，主要是本期末为下期储备的在产品减少。

6、持有待售资产较年初数增加 10,126.79 万元，主要是本期将拟出售在建工程及土地使用权转入持有待售资产。

7、其他流动资产较年初数减少 70.67%，主要是本期待抵扣进项税较年初减少。

8、其他权益工具投资较年初数减少 57.66%，主要是本期处置子公司引起其他权益工具投资减少。

9、投资性房地产较年初数减少 81.90%，主要是本期处置子公司引起投资性房地产减少。

10、在建工程较年初数减少 95.27%，主要是本期将拟出售在建工程转入持有待售资产。

11、使用权资产较年初数增加 72.28%，主要是本期子公司新增房屋租赁引起使用权资产较年初增加。

12、无形资产较年初数减少 50.20%，主要是本期将拟出售土地使用权转入持有待售资产。

13、长期待摊费用较年初数增加 342.87%，主要是本期子公司新增装修费及开办费。

14、递延所得税资产较年初数增加 79.05%，主要是本期股份支付确认的递延所得税资产增加。

15、其他非流动资产较年初数减少 80.20%，主要是本期重分类至其他非流动资产的预付工程款较年初减少。

16、短期借款较年初数增加 42.84%，主要是本期新增银行抵押借款。

17、应付票据较年初数减少 47.65%，主要是本期末银行承兑汇票余额较年初数减少。

18、预收款项较年初数增加 899.61%，主要是本期预收拟处置在建工程款增加。

19、应交税费较年初数增加 51.94%，主要是本期应交企业所得税较年初增加。

20、其他应付款较年初数增加 300.32%，主要是本期新增往来款、保证金及押金。

21、其他流动负债较年初数增加 1,401.34%，主要是本期待转税金较年初增加。

22、一年内到期的非流动负债较年初数增加 56.70%，主要是本期一年内到期的租赁负债较年初增加。

23、租赁负债较年初数增加 96.43%，主要是本期新增租赁引起尚未支付的租赁付款额较年初增加。

24、资本公积较年初数增加 158.02%，主要是本期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额增加。

25、库存股较年初数减少 41.99%，主要是本期库存股用于员工持股计划引起库存股较年初数减少。

（二）经营情况分析

1、经营成果

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减
----	-------	-------	------

营业收入	60,844.97	61,363.09	-0.84%
利润总额	8,726.05	6,488.88	34.48%
归属于母公司所有者的 净利润	7,287.22	5,561.51	31.03%

报告期内，实现营业收入 60,844.97 万元，实现利润总额 8,726.05 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 7,287.22 万元。营业收入比去年同期减少 0.84%，利润总额比去年同期增加 34.48%，归属于母公司所有者的净利润比去年同期增加 31.03%，主要是本报告期汇率变动引起汇兑收益增加；以及销售毛利较去年同期有所上升等因素综合影响。

2、费用情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
销售费用	2,203.59	1,994.86	10.46%
管理费用	5,851.13	5,220.59	12.08%
研发费用	1,752.60	1,964.03	-10.77%
财务费用	-1,412.16	382.15	-469.53%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22.78	22.78	-200.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-88.06	16.56	631.76%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-404.15	-590.20	-31.52%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-17.85	-29.75	40.00%
营业外支出	26.36	10.51	150.81%

1、销售费用比去年同期增加 10.46%，主要是本期员工持股计划产生的费用较上期有所增加。

2、管理费用比去年同期增加 12.08%，主要是本期职工薪酬以及员工持股计

划产生的费用较上期有所增加。

3、研发费用比去年同期减少 10.77%，主要是本期研发材料投入较上期有所减少。

4、财务费用比去年同期减少 469.53%，主要是本期汇率变动引起的汇兑收益较上期增加。

5、公允价值变动收益比去年同期减少 200%，主要是本期远期外汇合约公允价值变动引起的公允价值变动收益较上期减少。

6、信用减值损失比去年同期增加 631.76%，主要是本期应收账款计提的信用减值损失较上期增加。

7、资产减值损失比去年同期减少 31.52%，主要是本期处置子公司引起长期股权投资减值准备减少。

8、资产处置收益比去年同期增加 40.00%，主要是本期处置固定资产的资产处置损失较上期减少。

9、营业外支出比去年同期增加 150.81%，主要是本期新增需赔付的款项。

（三）现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	11,106.45	6,967.97	4,138.48
投资活动产生的现金流量净额	24,966.54	-3,160.61	28,127.15
筹资活动产生的现金流量净额	1,961.28	902.76	1,058.52

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 4,138.48 万元，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少，引起经营活动产生的现金流量净额增加。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 28,127.15 万元，主要是本期处置固定资产、无形资产以及处置子公司收到的现金净额增加，引起投资活动产生的现金流量净额增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 1,058.52 万元，主要是本期取得借款收到的现金较上期增加引起筹资活动产生的现金流量净额增加。

三、 主要财务指标

(一) 偿债能力指标

项目	2022 年	2021 年	同比增减
流动比率	2.54	1.58	60.76%
速动比率	2.06	1.10	87.27%
资产负债率	28.67%	24.73%	3.94%

(二) 公司营运能力指标

项目	2022 年	2021 年	同比增减
总资产周转率	0.51	0.58	-12.07%
应收账款周转率	8.14	8.14	0.00%
存货周转率	5.83	5.57	4.67%

公司的资产营运能力指标总体良好，报告期内总资产周转率较上期有所下降，主要是营业收入较上期有所下降，平均资产余额较上期有所上升；应收账款周转率与上期持平；报告期内存货周转率较上期有所上升，主要是本期平均存货余额较上期有所下降所致。

浙江棒杰控股集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 16 日