

2022 年度财务决算报告

宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务决算报告如下：

一、主要会计数据变动情况

（一）主要利润数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动 金额	变动 比例
一、营业收入	860,164	1,092,076	-231,912	-21.24%
销售毛利	414,796	578,032	-163,236	-28.24%
公司费用	397,948	487,739	-89,791	-18.41%
减值损失	-12,315	-10,930	-1,385	12.67%
二、净利润	18,430	67,666	-49,236	-72.76%
归属于上市公司股东的净利润	18,472	67,726	-49,254	-72.73%
三、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,684	52,034	-54,718	-105.16%

主要数据变动情况如下：

1、2022年度营业收入减少23.19亿元，降幅21.24%，其中主要为：直营渠道收入减少11.96亿元，降幅25.91%；加盟渠道收入减少4.75亿元，降幅16.65%；线上渠道收入减少6.32亿元，降幅18.79%。

2、2022年度销售毛利同比减少16.32亿元，降幅28.24%，其中主要为：直营渠道毛利减少8.64亿元，降幅28.50%；加盟渠道毛利减少3.92亿元，降幅32.14%；线上渠道毛利减少3.54亿元，降幅23.40%。

3、2022年度各项费用同比减少8.98亿，降幅18.41%，其中销售费用同比减少7.82亿元，管理费用同比减少0.83亿，主要是销售下降带来职工薪酬、店铺费用的减少。

4、归属于上市公司股东的净利润同比减少4.93亿元，降幅72.73%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少5.47亿元，降幅105.16%，主要是零售下降带来销售毛利的减少，同时门店薪酬、租金等固定费用较大，导致净利润出现大幅下降。

（二）主要资产及负债数据

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	变动金额	变动比例
一、流动资产	568,842	713,274	-144,432	-20.25%
货币资金	108,874	114,762	-5,888	-5.13%
交易性金融资产	126,227	205,660	-79,433	-38.62%
应收账款	52,962	63,197	-10,235	-16.20%
存货	212,470	254,000	-41,530	-16.35%
其他流动资产	39,039	32,459	6,580	20.27%
二、非流动资产	286,264	306,172	-19,908	-6.50%
固定资产	132,125	136,016	-3,891	-2.86%
在建工程	4,074	4,374	-300	-6.86%
使用权资产	67,990	87,971	-19,981	-22.71%
三、资产总额	855,105	1,019,446	-164,341	-16.12%
四、流动负债	322,935	465,590	-142,655	-30.64%
短期借款	-	19,750	-19,750	-100.00%
应付票据	26,807	38,674	-11,867	-30.68%
应付账款	136,240	208,082	-71,842	-34.53%
应付职工薪酬	23,773	36,664	-12,891	-35.16%
应交税费	10,831	31,903	-21,072	-66.05%
一年内到期的非流动负债	34,990	39,306	-4,316	-10.98%
其他流动负债	58,417	61,275	-2,858	-4.66%
五、非流动负债	116,843	126,848	-10,005	-7.89%
应付债券	74,958	72,066	2,892	4.01%
租赁负债	31,514	43,406	-11,892	-27.40%
六、归属于上市公司股东的所有者权益	414,275	426,770	-12,495	-2.93%

2022年末公司资产总额为85.51亿元，相比年初减少16.43亿元，降幅16.12%，资产总额的主要构成为货币资金及理财产品等23.51亿元，存货21.25亿元，固定资产13.21亿元，使用权资产6.80亿元，应收账款5.30亿元。公司负债总额43.98亿元，主要负债构成为应付供应商款13.62亿元，租赁负债及一年

内到期的非流动负债6.65亿元，应付债券7.50亿元，应付加盟商预计退货款等5.84亿元，应付票据2.68亿元，应付职工薪酬2.38亿元，应交税费1.08亿元。

主要数据变动情况如下：

1、货币资金及理财产品等同比减少8.53亿元，降幅26.63%，主要是本期零售额下降及供应商付款进度适当加快导致经营活动现金流入减少。

2、应收账款减少1.02亿元，降幅16.20%，主要由于报告期公司零售业绩下滑所致。

3、存货减少4.15亿元，主要由于报告期内新品投产适当控制及加快过季库存的处理力度所致。

4、使用权资产减少2.00亿元、租赁负债和一年内到期的非流动负债减少1.62亿元，主要是本期门店数量减少，部分长租门店提前闭店所致。

5、短期借款减少1.98亿，主要是主要上期已贴现票据本期承兑到期支付。

6、应付票据及应付账款减少8.37亿元，主要是本期采购金额较少及适当加快付款进度导致应付货款相应减少。

7、应付职工薪酬减少1.29亿，主要是是本期奖金计提金额减少。

8、应交税费减少2.11亿，主要是本期收入及利润下降，应交增值税及企业所得税相应减少。

（三）主要现金流数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	39,882	130,000	-90,118	-69.32%
(1) 经营活动现金流入量	938,055	1,156,351	-218,296	-18.88%
(2) 经营活动现金流出量	898,173	1,026,351	-128,178	-12.49%
投资活动产生的现金流量净额	59,474	-48,361	107,835	不适用
(1) 投资活动现金流入量	505,984	657,937	-151,953	-23.10%
(2) 投资活动现金流出量	446,510	706,298	-259,788	-36.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-103,105	-29,337	-73,768	不适用
(1) 筹资活动现金流入量	2,225	114,218	-111,993	-98.05%
(2) 筹资活动现金流出量	105,330	143,556	-38,226	-26.63%
现金及现金等价物净增加额	-3,748	52,302	-56,050	-107.17%

主要数据变动情况如下：

1、经营活动产生的现金流量净额减少9.01亿元，降幅69.32%，本期销售收入下降、销售商品收到的现金流量减少以及适当加快供应商付款进度等。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加10.78亿元，主要是本期理财产品赎回净增加。

3、筹资活动现金流量净额同比减少7.38亿元，主要是上期发行可转债收到的筹资活动现金流入较大。

二、财务指标变动情况

获利指标

项目	2022年度	2021年度	变动
销售毛利率	48.22%	52.93%	-4.71pct
综合费用率	46.26%	44.66%	1.60pct
归属于上市公司股东的净利率	2.15%	6.20%	-4.05pct
扣非后归属于上市公司股东的净利润率	-0.31%	4.76%	-5.07pct
每股收益	0.39	1.44	-1.05
净资产收益率	4.42%	16.88%	-12.46pct
盈余现金保障倍数	2.2	1.9	

1、报告期内，公司销售毛利率下降4.71个PCT，其中服饰运营业务毛利率48.70%，同比减少4.51个PCT，主要是加盟渠道毛利率同比减少7.94个PCT。

2、综合费用率46.26%，同比增加1.60个PCT，主要是本期销售收入下降，但人员薪酬、租金物业等固定费用占比较高导致综合费用率提升。

3、净资产收益率为4.42%，同比减少12.46个PCT，主要是归属于上市公司股东的净利润同比减少4.93亿元。

偿债指标

项目	2022年度	2021年度	变动
(1) 流动比率	1.76	1.53	0.23
(2) 速动比率	0.93	0.86	0.07
(3) 资产负债率	51.43%	58.11%	-6.68pct

1、2022年末，公司流动比率1.76，增加0.23；速动比率0.93，增加0.07。

2、公司总体资产负债率为 51.43%，减少 6.68 个 PCT，主要是应付账款、应付职工薪酬、应交税费等经营性应付减少占比较大所致。

营运指标

项目	2022年度	2021年度	变动
(1) 应收账款周转天数	24	23	1
(2) 存货周转天数	189	168	21
(3) 应付账款周转天数	139	144	-4

1、应收账款周转天数为 24 天，较去年同期相比增加 1 天。

2、存货周转天数为 189 天，较去年同期相比增加 21 天，主要是由于收入下降本期销售成本减少。

3、应付账款周转天数为 139 天，较去年同期相比减少 4 天，主要是适当加快付款进度。

本报告尚需提交股东大会审议。

2023 年 4 月 17 日