

浙江中胤时尚股份有限公司

2022 年度财务决算报告

浙江中胤时尚股份有限公司 2022 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[2023]第 ZA11349 号标准无保留意见的审计报告。现将 2022 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 2022 年 12 月 31 日公司资产总额为 121,308.15 万元，较年初增加 6,548.68 万元，增幅 5.71%。主要资产结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减变动额	增减变动率
货币资金	60,598.81	66,161.32	-5,562.51	-8.41%
交易性金融资产	66.37	4,384.59	-4,318.22	-98.49%
应收账款	23,462.78	18,623.40	4,839.38	25.99%
预付款项	762.17	453.29	308.88	68.14%
其他应收款	399.10	244.49	154.61	63.24%
存货	1,299.48	2,198.84	-899.36	-40.90%
其他流动资产	561.85	1,250.20	-688.35	-55.06%
长期股权投资	2,970.14	0.00	2,970.14	-
其他非流动金融资产	2,500.00	500.00	2,000.00	400.00%
固定资产	20,583.72	9,743.87	10,839.85	111.25%
在建工程	1,024.16	6,972.10	-5,947.94	-85.31%
使用权资产	363.38	0.00	363.38	-
无形资产	2,678.18	2,764.91	-86.73	-3.14%
长期待摊费用	235.71	299.45	-63.74	-21.29%
递延所得税资产	370.62	245.32	125.30	51.08%
其他非流动资产	3,431.68	917.69	2,513.99	273.94%
资产合计	121,308.15	114,759.47	6,548.68	5.71%

1、货币资金年末较年初减少 5,562.51 万元，减少 8.41%，主要系建设募投项目持续投入以及派发现金股利所致。

2、交易性金融资产年末较年初减少 4,318.22 万元，减少 98.49%，主要系理财产品到期且报告期内减少购买理财产品所致。

3、应收账款年末较年初增加 4,839.38 万元，增长 25.99%，主要系报告期内公司不断开拓客户，不同账期客户结构发生了变化；同时受经济下行影响，跨境物流周期延长、账期变化等原因，境外客户回款亦有所延长。

4、存货年末较年初减少 899.36 万元，减少 40.90%，主要系报告期下半年受外部环境影响，减少产量。

5、其他流动资产年末较年初减少 688.35 万元，减少 55.06%，主要系报告期内享受国家留抵退税政策，退回待抵扣进项税所致。

6、长期股权投资年末较年初增加 2,970.14 万元，主要系报告期内对联营企业投资所致。

7、其他非流动金融资产年末较年初增加 2,000.00 万元，增长 400.00%，主要系报告期内对外股权投资所致。

8、固定资产较年初增加 10,839.85 万元，增长 111.25%，在建工程年末较年初减少 5,947.94 万元，减少 85.31%，主要系在建工程转固所致。

9、其他非流动资产较年初增加 2,513.99 万元，增长 273.94%，主要系建设募投项目持续投入。

（二）负债结构及变动原因分析

截至 2022 年 12 月 31 日公司负债总额为 16,896.94 万元，较年初增加 3,814.25 万元，增幅 29.15%。主要负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减变动额	增减变动率
交易性金融负债	201.13	0.00	201.13	-
应付票据	5,980.43	0.00	5,980.43	-
应付账款	8,767.69	11,310.34	-2,542.65	-22.48%
预收款项	19.11	0.00	19.11	-
合同负债	74.95	24.19	50.76	209.84%
应付职工薪酬	623.59	902.12	-278.53	-30.88%
应交税费	803.90	551.69	252.21	45.72%
其他应付款	75.50	169.78	-94.28	-55.53%
一年内到期的非流动负债	115.37	0.00	115.37	-

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减变动额	增减变动率
其他流动负债	0.47	0.00	0.47	-
租赁负债	234.80	0.00	234.80	-
递延收益	0.00	28.42	-28.42	-
递延所得税负债	0.00	96.15	-96.15	-
负债合计	16,896.94	13,082.69	3,814.25	29.15%

1、应付票据年末较年初增加 5,980.43 万元，主要系报告期内采用银行承兑汇票结算部分供应商货款所致。

2、应付账款年末较年初减少 2,542.65 万元,减少 22.48%，主要系报告期内新疆、温州生产基地的投入，减少供应链整合业务的采购量并及时支付货款所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至 2022 年 12 月 31 日公司归属于母公司所有者权益为 104,372.11 万元，较年初增加 2,713.30 万元，增幅 2.67%。主要股东权益结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	增减变动额	增减变动率
股本	24,000.00	24,000.00	0.00	0.00%
资本公积	43,986.07	43,986.05	0.02	0.00%
库存股	3,462.25	0.00	3,462.25	-
盈余公积	3,374.50	2,883.11	491.39	17.04%
未分配利润	36,473.79	30,789.65	5,684.14	18.46%
所有者权益合计	104,411.21	101,676.78	2,734.43	2.69%
归属于母公司所有者权益	104,372.11	101,658.81	2,713.30	2.67%

1、库存股较年初增加 3,462.25 万元，主要系报告期内开展股份回购所致。

二、利润表构成及变动原因分析

2022 年度公司实现营业收入 57,192.88 万元，比上年减少 928.79 万元，减幅 1.60%；实现净利润 7,320.46 万元，比上年增加 3.66%。主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	增减变动额	增减变动率
营业收入	57,192.88	58,121.67	-928.79	-1.60%
营业成本	46,565.33	47,116.26	-550.93	-1.17%
税金及附加	49.93	56.93	-7.00	-12.30%
销售费用	1,506.37	1,176.68	329.69	28.02%

项目	2022年度	2021年度	增减变动额	增减变动率
管理费用	2,218.15	1,903.21	314.94	16.55%
研发费用	1,068.23	782.43	285.80	36.53%
财务费用	-4,858.38	-350.73	-4,507.65	-1285.22%
信用减值损失	383.32	568.59	-185.27	-32.58%
投资收益	-1,269.99	1,419.72	-2,689.71	-189.45%
公允价值变动收益	-519.35	260.59	-779.94	-299.30%
其他收益	742.30	260.76	481.54	184.67%
资产处置收益	0.45	0.65	-0.20	-30.77%
营业外收入	383.51	371.08	12.43	3.35%
营业外支出	15.68	1.32	14.36	1087.88%
所得税费用	2,260.71	2,117.99	142.72	6.74%
净利润	7,320.46	7,061.79	258.67	3.66%

1、营业收入较上年减少 928.79 万元，减少 1.60%，营业成本较上年减少 550.93 万元，减少 1.17%，主要系受经济下行影响，设计收入有所减少。

2、财务费用较上年减少 4,507.65 万元，减少 1,285.22%，主要系受汇率变动影响，汇兑收益增加。

3、研发费用较上年增加 285.80 万元，增长 36.53%，主要系新增研发部门，人员薪酬增加所致。

4、投资收益较上年减少 2,689.71 万元，减少 189.45%，主要系公司认购私募证券投资基金和远期结汇产生的亏损。

5、公允价值变动收益较上年减少 779.94 万元，减少 299.30%，主要系本期未到期远期结售汇业务产生的浮亏，以及认购私募证券投资基金本期处置时将上年产生的浮盈转入投资收益所致。

6、其他收益较上年增加 481.54 万元，增长 184.67%，主要系报告期内收到较多的政府补助所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2022 年度公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	增减变动额	增减变动率
经营活动现金流入小计	63,331.40	56,961.13	6,370.27	11.18%
经营活动现金流出小计	66,059.57	61,893.37	4,166.20	6.73%

项目	2022年度	2021年度	增减变动额	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	-2,728.17	-4,932.24	2,204.07	44.69%
投资活动现金流入小计	5,363.01	77,821.13	-72,458.12	-93.11%
投资活动现金流出小计	15,677.74	48,392.47	-32,714.73	-67.60%
投资活动产生的现金流量净额	-10,314.73	29,428.66	-39,743.39	-135.05%
筹资活动现金流入小计	87.81	52.00	35.81	68.87%
筹资活动现金流出小计	4,739.91	1,200.00	3,539.91	294.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,652.09	-1,148.00	-3,504.09	-305.23%
现金及现金等价物净增加额	-14,644.11	22,908.54	-37,552.65	-163.92%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 2,204.07 万元，主要系报告期内公司采用银行承兑汇票支付部分供应商货款所致。

2、投资活动现金流入较上年减少 72,458.12 万元，主要系去年减少购买理财产品，本年到期减少所致。

3、报告期内投资活动现金流出及投资活动产生的现金流量净额分别较去年减少 32,714.73 万元和 39,743.39 万元，主要系减少购买理财产品所致。

4、报告期内筹资活动现金流出和筹资活动产生的现金流量净额较去年同期变动较大，主要系报告期内开展股份回购所致。

四、主要财务指标

项目	主要指标	2022年度	2021年度	增减变动率
偿债能力	资产负债率	13.93%	11.40%	2.53%
	流动比率（倍）	5.23	7.20	-27.36%
盈利能力	毛利率	18.58%	18.94%	-0.36%
	基本每股收益	0.31	0.30	3.33%
	加权平均净资产收益率	7.08%	7.20%	-0.12%
营运能力	应收账款周转率（次）	2.57	4.16	-38.22%
	总资产周转率（次）	0.48	0.52	-7.69%

1、公司偿债能力各项指标中资产负债率保持稳定，流动比率较去年下降明显，主要系报告期内对募投项目持续投入，货币资金减少，且报告期内采用银行承兑汇票支付部分供应商货款，未到期承兑票据增加所致。

2、公司盈利能力各项指标和去年同期相比，维持在稳定的水平，整体盈利能力良好。

3、公司营运能力各项指标中应收账款周转率下降较多，主要系报告期内公司不断开拓客户，不同账期客户结构发生了变化；同时受经济下行影响，跨境物流周期延长、账期变化等原因，境外客户回款亦有所延长。

浙江中胤时尚股份有限公司

2023年4月20日