

浙江和仁科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司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 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、 报告期内主要财务数据和指标

1、 主要财务数据

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	360,330,264.95	464,199,738.03	-22.38%
营业成本	286,672,092.21	303,040,106.53	-5.40%
营业利润	-94,807,013.22	35,049,058.81	-370.50%
利润总额	-95,045,877.76	34,939,644.53	-372.03%
归属于母公司所有者的净利润	-83,306,464.12	34,481,844.03	-341.60%
资产总额	1,427,259,420.83	1,520,171,148.91	-6.11%
负债总额	385,709,955.99	359,098,514.51	7.41%
股本	262,738,501.00	264,995,441.00	-0.85%
归属于母公司所有者的所有者权益	1,040,154,431.64	1,131,308,844.90	-8.06%

2022 年度，公司实现营业收入 360,330,264.95 元，较上年同期下降 22.38%；营业利润 -94,807,013.22 元，较上年同期下降 370.50%；利润总额 -95,045,877.76 元，较上年同期下降 372.03%；归属于上市公司股东的净利润 -83,306,464.12 元，较上年同期下降 341.60%。

截止 2022 年 12 月 31 日，资产总额 1,427,259,420.83 元，较上年同期下降 6.11%；归属于上市公司股东的净资产 1,040,154,431.64 元，较上年同期下降 8.06%。

2、 主要财务指标

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
基本每股收益（元/股）	-0.32	0.13	-346.15%
加权平均净资产收益率（%）	-7.67%	3.13%	-10.80%
销售毛利率（%）	20.44%	34.72%	-14.28%
销售净利率（%）	-23.12%	7.43%	-30.55%
经营性现金净流量	-89,170,980.51	-17,977,280.02	-396.02%
流动比率（倍）	3.01	3.51	-14.25%
速动比率（倍）	2.85	3.33	-14.41%
资产负债率（%）	27.02%	23.62%	3.40%
应收账款周转天数	336.43	260.99	28.91%

1、盈利能力分析

公司的基本每股收益为-0.32 元/股，与上年同期相比下降 346.15%；公司的加权平均净资产收益率为-7.67%，与上年同期相比减少 10.80%，主要系归属于公司普通股股东的净利润减少；销售毛利率较上年同期降低了 14.28%，主要系行业环境影响，合同订单减少，人力投入增加导致销售毛利率降低，进而导致销售净利率较去年同期下降 30.55%。

公司将继续拓宽销售渠道，增加收入规模，加强成本和费用的控制。

2、经营现金流分析

公司本期经营性现金净流量为-89,170,980.51 元，较上年同期减少了 396.02%，主要由于销售回款减少所致。

3、偿债能力分析

公司流动比率为 3.01，同比减少了 14.25%，速动比率为 2.85，同比减少了 14.41%，资产负债率为 27.02%，同比增加了 3.40%，公司偿债能力较强。

4、营运能力分析

应收账款周转天数较上期有所增加，公司将继续加强应收账款管理，不断提高资产运营效率和管理水平。

二、2022年度资产负债状况

单位：元

项目	本报告期末	上期末	增减额	增减比例
货币资金	506,315,013.83	455,599,815.83	50,715,198.00	11.13%
交易性金融资	70,144,902.78	185,360,000.00	-115,215,097.22	-62.16%

产				
应收账款	190,972,044.67	249,509,574.68	-58,537,530.01	-23.46%
预付款项	5,715,033.30	3,788,870.42	1,926,162.88	50.84%
其他应收款	18,067,446.54	26,162,898.20	-8,095,451.66	-30.94%
存货	53,074,448.49	58,948,535.81	-5,874,087.32	-9.96%
合同资产	301,913,862.80	265,486,202.76	36,427,660.04	13.72%
其他流动资产	8,623,288.45	8,348,394.36	274,894.09	3.29%
长期应收款	17,405,139.73	16,678,031.48	727,108.25	4.36%
其他权益工具	100,000.00		100,000.00	100.00%
投资性房地产	59,057,396.13	62,941,400.43	-3,884,004.30	-6.17%
固定资产	76,376,987.88	78,975,656.61	-2,598,668.73	-3.29%
使用权资产	3,124,079.20	2,698,337.22	425,741.98	15.78%
无形资产	41,191,105.62	50,416,798.94	-9,225,693.32	-18.30%
开发支出	26,377,255.73	12,560,739.22	13,816,516.51	110.00%
商誉	926,638.80	926,638.80		0.00%
长期待摊费用	22,860,079.84	27,055,138.63	-4,195,058.79	-15.51%
递延所得税资产	25,014,697.04	14,714,115.52	10,300,581.52	70.00%
资产总计	1,427,259,420.83	1,520,171,148.91	-92,911,728.08	-6.11%
短期借款	120,134,138.89	70,400,833.34	49,733,305.55	70.64%
应付票据	9,175,319.33	7,282,916.64	1,892,402.69	25.98%
应付账款	189,571,869.84	172,798,119.34	16,773,750.50	9.71%
预收款项	1,718,883.07	1,377,723.31	341,159.76	24.76%
合同负债	14,961,812.29	24,327,749.16	-9,365,936.87	-38.50%
应付职工薪酬	29,213,345.98	35,516,189.76	-6,302,843.78	-17.75%
应交税费	4,743,396.74	17,111,057.67	-12,367,660.93	-72.28%
其他应付款	10,907,828.95	22,947,528.65	-12,039,699.70	-52.47%
一年内到期的非流动负债	1,471,257.62	1,739,534.54	-268,276.92	-15.42%
其他流动负债	1,669,387.24	3,053,407.47	-1,384,020.23	-45.33%
租赁负债	1,316,786.72	736,545.19	580,241.53	78.78%
预计负债	825,929.32	1,806,909.44	-980,980.12	-54.29%
负债合计	385,709,955.99	359,098,514.51	26,611,441.48	7.41%

1、交易性金融资产较上期末减少 62.16%，主要系购买结构性存款减少所致；

2、预付账款较上期末增加 50.84%，主要系因业务需求，预付供应商款项增加所致；

3、其他应收款较上期末减少 30.94%，主要系收回押金保证金所致；

4、其他权益工具系 2022 年度投资济源和仁健康科技有限公司所致，公司持股比例为 10%；

5、开发支出较上期末增加 110.00%；主要系资本化研发投入增加所致；

6、递延所得税资产较上期末增加 70.00%，主要系坏账准备增加及可弥补亏损增加所致；

7、短期借款较上期末增加 70.64%，主要系因经营需要，借入短期借款增加所致；

8、合同负债较上期末减少 38.50%，其他流动负债较上期末减少 45.33%主要系收到的项目预收款减少所致；

9、应交税费较上期末减少 72.28%，主要系上年度末未交增值税增加所致；

10、其他应付款较上期末减少 52.47%，主要系限制性股票回购完成所致；

三、2022年度所有者权益变动情况

单位：元

项目	本报告期末	上期末	增减额	增减比例
股本	262,738,501.00	264,995,441.00	-2,256,940.00	-0.85%
资本公积	612,222,471.03	626,655,451.95	-14,432,980.92	-2.30%
库存股	1,553,793.80	15,362,345.00	-13,808,551.20	-89.89%
盈余公积	30,046,835.47	30,046,835.47		0.00%
未分配利润	136,700,417.94	224,973,461.48	-88,273,043.54	-39.24%
少数股东权益	1,395,033.20	29,763,789.50	-28,368,756.30	-95.31%
股东权益合计	1,041,549,464.84	1,161,072,634.40	-119,523,169.56	-10.29%

库存股较上年末减少 89.89%，主要系回购限制性股票所致；未分配利润较上年末减少 39.24%，主要系本期利润减少所致；少数股东权益较上年末减少 95.31%，主要系本期减少合并子公司中锦（天津）商业保理有限公司所致；

四、2022年度经营成果

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减比例
营业收入	360,330,264.95	464,199,738.03	-103,869,473.08	-22.38%
营业成本	286,672,092.21	303,040,106.53	-16,368,014.32	-5.40%
税金及附加	6,312,945.18	5,849,923.73	463,021.45	7.91%
销售费用	32,273,973.83	30,018,287.01	2,255,686.82	7.51%
管理费用	50,770,936.35	38,675,764.01	12,095,172.34	31.27%
研发费用	54,052,709.04	53,828,483.52	224,225.52	0.42%

财务费用	-5,515,312.59	-2,902,444.94	-2,612,867.65	-90.02%
其他收益	12,824,034.90	8,724,840.87	4,099,194.03	46.98%
投资收益	2,620,416.91	8,114,476.52	-5,494,059.61	-67.71%
公允价值变动收益	144,902.78		144,902.78	100.00%
信用减值损失	-25,858,167.04	-8,280,101.74	-17,578,065.30	212.29%
资产减值损失	-20,265,227.61	-9,155,586.47	-11,109,641.14	121.34%
资产处置收益	-35,894.09	-44,188.54	8,294.45	18.77%
营业利润	-94,807,013.22	35,049,058.81	-129,856,072.03	-370.50%
营业外收入	129,828.75	7,802.24	122,026.51	1563.99%
营业外支出	368,693.29	117,216.52	251,476.77	214.54%
利润总额	-95,045,877.76	34,939,644.53	-129,985,522.29	-372.03%
所得税费用	-10,848,529.24	650,547.67	-11,499,076.91	-1767.60%
净利润	-84,197,348.52	34,289,096.86	-118,486,445.38	-345.55%
归属于母公司股东的净利润	-83,306,464.12	34,481,844.03	-117,788,308.15	-341.60%
少数股东损益	-890,884.40	-192,747.17	-698,137.23	-362.20%

1、公司业务持续稳定发展，受行业环境影响，公司订单量较上期有所减少，使得营业收入较上期减少 22.38%，实施成本并未减少，使得毛利率下降；

2、管理费用较上期增加 31.27%，主要系办公大楼装修费摊销、管理人员薪酬增加及股份支付费用冲回减少所致；

3、财务费用及投资收益变动，主要系资金理财收益影响；

4、其他收益较上期增加 46.98%，主要系收到的政府补助增加所致；

5、资产减值损失及信用减值损失变动主要系销售回款减少，计提坏账准备增加所致；

6、营业外收入较上期增加 1563.99%，主要系子公司注销无需支付款项增加所致；

7、营业外支出较上期增加 214.54%，主要系本期公司捐赠支出增加所致；

8、所得税费用较上期减少 1767.60%，主要系利润总额降低所致；

9、少数股东损益较上期减少 362.20%，主要系子公司亏损影响；

五、2022年度现金流量情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	358,321,480.58	411,545,879.31	-53,224,398.73	-12.93%
经营活动现金流出小计	447,492,461.09	429,523,159.33	17,969,301.76	4.18%
经营活动产生的现金流量净额	-89,170,980.51	-17,977,280.02	-71,193,700.49	-396.02%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	535,258,613.91	1,391,220,610.69	-855,961,996.78	-61.53%
投资活动现金流出小计	417,238,050.05	1,276,315,680.72	-859,077,630.67	-67.31%
投资活动产生的现金流量净额	118,020,563.86	114,904,929.97	3,115,633.89	2.71%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	130,000,000.00	-10,000,000.00	-7.69%
筹资活动现金流出小计	96,615,297.73	208,030,551.17	-111,415,253.44	-53.56%
筹资活动产生的现金流量净额	23,384,702.27	-78,030,551.17	101,415,253.44	129.97%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	52,234,285.62	18,897,098.78	33,337,186.84	176.41%
六、期末现金及现金等价物余额	502,578,420.31	450,344,134.69	52,234,285.62	11.60%

公司经营活动现金净流入较上年同期减少396.02%，主要系本期项目回款减少所致；投资活动现金流入、投资活动现金流出变动较大主要系购买及赎回银行理财产品所致；筹资活动现金流入、流出变动主要系短期贷款的借入及偿还所致；

总体来讲，2022年度公司业务稳定发展，资产质量优良，财务状况良好，偿债能力强，财务风险较小，具有较强的盈利能力。

浙江和仁科技股份有限公司董事会

2023年4月25日