

浙江中胤时尚股份有限公司

2021 年度财务决算报告

浙江中胤时尚股份有限公司 2021 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[2022]第 ZA11122 号标准无保留意见的审计报告。现将 2021 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 2021 年 12 月 31 日公司资产总额为 114,759.47 万元，较年初增加 6,915.12 万元，增幅 6.41%。主要资产结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	增减变动额	增减变动率
货币资金	66,161.32	43,252.78	22,908.54	52.96%
交易性金融资产	4,384.59	40,124.00	-35,739.41	-89.07%
应收账款	18,623.40	7,936.92	10,686.48	134.64%
预付款项	453.29	37.61	415.68	1,105.24%
其他应收款	244.49	127.69	116.8	91.47%
存货	2,198.84	738.10	1,460.74	197.91%
其他流动资产	1,250.20	1,513.87	-263.67	-17.42%
固定资产	9,743.87	9,523.93	219.94	2.31%
在建工程	6,972.10	1,432.08	5,540.02	386.85%
无形资产	2,764.91	2,880.91	-116	-4.03%
长期待摊费用	299.45	171.52	127.93	74.59%
递延所得税资产	245.32	104.94	140.38	133.77%
资产合计	114,759.47	107,844.35	6,915.12	6.41%

1、货币资金年末较年初增加 22,908.54 万元,增长 52.96%，交易性金融资产年末较年初减少 35,739.41 万元，减少 89.07%，主要系去系年使用暂时闲置募集资金及自有资金购买理财产品本期到期赎回，而本年减少了理财产品购买所致。

2、应收账款年末较年初增加 10,686.48 万元，增长 134.64%，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；同时受疫情影响，跨境物

流周期延长，境外客户回款亦有所延长。

3、存货较年初增加 1,460.74 万元，增长 197.91%，主要系温州中胤鞋服有限公司、新疆中胤鞋业有限公司在报告期内开展鞋履生产业务，存货增加主要为根据订单生产而尚未销售的产品。

4、在建工程较年初增加 5,540.02 万元，增长 386.85%，主要系募投项目持续投入所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截至 2021 年 12 月 31 日公司负债总额为 13,082.69 万元，较年初增加 1,001.34 万元，增幅 8.29%。主要负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	增减变动额	增减变动率
应付账款	11,310.34	10,050.71	1,259.63	12.53%
合同负债	24.19	111.03	-86.84	-78.21%
应付职工薪酬	902.12	820.39	81.73	9.96%
应交税费	551.69	695.11	-143.42	-20.63%
其他应付款	169.78	311.07	-141.29	-45.42%
递延收益	28.42	62.04	-33.62	-54.19%
递延所得税负债	96.15	31.00	65.15	210.16%
负债合计	13,082.69	12,081.35	1,001.34	8.29%

1、应付账款年末较年初增加 1,259.63 万元,增加 12.53%，主要系 2021 年 12 月产品采购多于去年同期，应付货款增加。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至 2021 年 12 月 31 日公司归属于母公司所有者权益为 101,658.81 万元，较年初增加 5895.82 万元，增幅 6.16%。主要股东权益结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2021 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%
资本公积	43,986.05	43,986.05	-	0.00%
盈余公积	2,883.11	2,437.67	445.44	18.27%
未分配利润	30,789.65	25,339.27	5,450.38	21.51%
所有者权益合计	101,676.78	95,762.99	5,913.79	6.18%
归属于母公司所有者权益	101,658.81	95,762.99	5,895.82	6.16%

二、利润表构成及变动原因分析

2021年度公司实现营业收入58,121.67万元，比上年减少1,807.83万元，减幅3.02%；实现净利润7,061.79万元，比上年减少32.39%。主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	增减变动额	增减变动率
营业收入	58,121.67	59,929.50	-1,807.83	-3.02%
营业成本	47,116.26	44,017.67	3,098.59	7.04%
税金及附加	56.93	44.38	12.55	28.28%
销售费用	1,176.68	1,569.58	-392.9	-25.03%
管理费用	1,903.21	1,898.66	4.55	0.24%
研发费用	782.43	668.02	114.41	17.13%
财务费用	-350.73	-250.41	-100.32	40.06%
信用减值损失	568.59	50.97	517.62	1,015.54%
公允价值变动收益	260.59	124.00	136.59	110.15%
其他收益	260.76	370.30	-109.54	-29.58%
营业外收入	371.08	1,054.83	-683.75	-64.82%
营业外支出	1.32	7.47	-6.15	-82.33%
所得税费用	2,117.99	3,027.57	-909.58	-30.04%
净利润	7,061.79	10,444.73	-3,382.94	-32.39%

1、营业收入较上年减少1,807.83万元，减少3.02%，主要系受新冠肺炎疫情影响，设计收入有所减少。

2、营业成本较上年增加3,098.59万元，增加7.04%，主要系供应链业务采购金额上升。

3、财务费用较上年减少100.32万元，主要系现金折扣费用减少。

4、信用减值损失较上年增加517.62万元，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；同时受疫情影响，跨境物流周期延长，境外客户回款亦有所延长。

5、营业外收入较去年减少683.75万元，主要系去年收到较多公司上市相关的政府补助所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2021 年度公司现金流量简表如下：

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动额	增减变动率
经营活动现金流入小计	56,961.13	66,745.38	-9,784.25	-14.66%
经营活动现金流出小计	61,893.37	54,735.60	7,157.77	13.08%
经营活动产生的现金流量净额	-4,932.24	12,009.78	-16,942.02	-141.07%
投资活动现金流入小计	77,821.13	769.69	77,051.44	10,010.71%
投资活动现金流出小计	48,392.47	45,216.62	3,175.85	7.02%
投资活动产生的现金流量净额	29,428.66	-44,446.93	73,875.59	-166.21%
筹资活动现金流入小计	52.00	49,021.60	-48,969.6	-99.89%
筹资活动现金流出小计	1,200.00	1,289.61	-89.61	-6.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,148.00	47,731.99	-48,879.99	-102.41%
现金及现金等价物净增加额	43,252.78	15,100.67	28,152.11	186.43%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 16,942.02 万元，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；同时受疫情影响，跨境物流周期延长，境外客户回款亦有所延长。

2、投资活动现金流流入较上年增加 77,051.44 万元，主要系去年使用暂时闲置募集资金及自有资金购买理财产品本期到期赎回所致。

3、报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年增加 73,875.59 万元，主要系去年使用暂时闲置募集资金及自有资金购买理财产品本期到期赎回，而本年减少了理财产品购买所致。

4、报告期内筹资活动现金流入和筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少较多，主要系去年公司首次公开发行股票募集资金所致。

四、主要财务指标

项目	主要指标	2021 年度	2020 年度	增减变动率
偿债能力	资产负债率	11.40%	11.20%	0.20%
	流动比率（倍）	7.20	7.82	-7.93%
盈利能力	毛利率	18.93%	26.55%	-7.62%
	基本每股收益	0.30	0.55	-45.45%
	加权平均净资产收益率	7.2%	20.58%	-13.38%
营运能力	应收账款周转率（次）	4.16	7.75	-46.32
	总资产周转率（次）	0.52	0.77	-32.47%

1、公司偿债能力各项指标中资产负债率、流动比率维持在稳定的水平，整

体偿债能力继续维持良好水平。

2、公司盈利能力各项指标中基本每股收益较去年下降较多，主要系受疫情影响，设计收入减少；同时，受宏观环境、汇率、海运费用上升等因素影响，供应链业务毛利率下降，造成 2021 年净利润下降。加权平均净资产收益率下降较多，一方面，今年净利润有所下降；另一方面，2020 年 10 月 29 日公司完成首次公开发行股票并上市，2020 年公司加权平均净资产相对较低。

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；同时受疫情影响，跨境物流周期延长，境外客户回款亦有所延长。

浙江中胤时尚股份有限公司

2022 年 4 月 25 日