

杭州可靠护理用品股份有限公司

2022年度财务决算报告

杭州可靠护理用品股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报告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。公司2022年度的财务决算情况在所有重大方面公允的反映了公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量，现就公司2022年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

一、公司2022年度主要会计数据和财务指标

公司主要财务指标及其同期比较情况如下表所示：

单位：元

项目	本年度	上一年度	本年比上年增减
营业收入	1,186,289,833.71	1,186,403,782.94	-0.01%
归属于上市公司股东的净利润	-43,128,735.25	39,745,305.90	-208.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-49,773,754.00	33,424,768.70	-248.91%
经营活动产生的现金流量净额	-37,203,497.96	50,525,107.06	-173.63%
基本每股收益	-0.16	0.17	-194.12%
稀释每股收益	-0.16	0.17	-194.12%
加权平均净资产收益率	3.12%	3.92%	-0.80%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减
总资产	1,948,631,068.52	2,085,632,908.86	-6.57%

归属于上市公司股东的净资产	1,352,555,208.32	1,414,729,191.37	-4.39%
---------------	------------------	------------------	--------

二、报告期内归属于上市公司股东的权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	归属于母公司所有者权益合计
上年期末余额	271,860,000	723,242,465.28	70,819,653.92	348,796,150.42	10,921.75	1,414,729,191.37
本年期初余额	271,860,000	723,242,465.28	70,819,653.92	348,796,150.42	10,921.75	1,414,729,191.37
本期增减	0	0	2,364,823.95	64,523,759.20	15,047.80	62,173,983.05
本年年末余额	271,860,000	723,242,465.28	73,184,477.87	284,272,391.22	-4,126.05	1,352,555,208.32

三、报告期内，主要财务数据大幅变动的情况及原因

(一) 资产负债表主要变动情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度	变动原因
货币资金	689,463,491.78	884,043,596.62	-22.01%	
应收票据	389,435.69	556,679.19	-30.04%	主要系本期收到票据减少所致
应收账款	263,898,556.65	176,373,803.84	49.62%	主要系汇率变动及客户回款放缓所致
预付款项	4,856,555.37	6,369,828.66	-23.76%	
其他应收款	5,323,372.15	4,910,298.85	8.41%	
存货	182,415,656.34	153,946,515.54	18.49%	
其他流动资产	12,182,263.24	27,590,826.44	-55.85%	主要系本期预缴所得税减少所致
其他权益工具投资	250,000.00	250,000.00	0.00%	
固定资产	571,891,953.84	655,564,157.46	-12.76%	
在建工程	93,890,890.41	31,613,957.88	196.99%	主要系本报告期智能工厂及配套生产线等项目新增投资所致

使用权资产	4,631,523.47	7,664,487.33	-39.57%	主要系本报告期租赁资产变更所致
无形资产	84,857,771.11	86,987,870.55	-2.45%	
长期待摊费用	21,205,910.95	23,454,845.58	-9.59%	
递延所得税资产	8,185,861.52	2,070,813.87	295.30%	主要系本报告期递延收益增加所致
其他非流动资产	5,187,826.00	24,235,227.05	-78.59%	主要系本报告期预付设备款转在建工程所致
应付票据	221,687,919.14	246,017,631.93	-9.89%	
应付账款	208,230,064.72	282,442,805.85	-26.28%	
合同负债	7,049,984.18	5,985,797.11	17.78%	
应付职工薪酬	16,017,863.65	18,063,003.54	-11.32%	
应交税费	6,545,516.54	1,422,114.66	360.27%	主要系期末预缴所得税相比同期减少所致
其他应付款	12,885,053.64	10,633,863.46	21.17%	
一年内到期的非流动负债	1,353,088.02	1,536,130.08	-11.92%	
其他流动负债	769,112.48	570,088.81	34.91%	主要系本报告期合同负债结转收入所致
租赁负债	3,287,215.17	5,070,503.21	-35.17%	主要系本报告期租赁资产变更所致
递延收益	39,051,772.25	6,844,949.22	470.52%	主要系本报告期收到政府补助增加所致
实收资本(或股本)	271,860,000.00	271,860,000.00	0.00%	
资本公积	723,242,465.28	723,242,465.28	0.00%	
盈余公积	73,184,477.87	70,819,653.92	3.34%	
未分配利润	284,272,391.22	348,796,150.42	-18.50%	

主要项目变动分析如下：

（二）利润表中涉及变动情况

单位：元

项目	2022年度	2021年度	增减幅度	变动原因
营业收入	1,186,289,833.71	1,186,403,782.94	-0.01%	
营业成本	1,030,899,032.68	965,309,363.65	6.79%	
税金及附加	3,132,692.13	4,261,727.01	-26.49%	
销售费用	95,179,857.89	90,686,205.16	4.96%	
管理费用	30,332,665.32	37,167,169.23	-18.39%	
研发费用	50,983,395.27	49,274,381.96	3.47%	
财务费用	-38,747,358.95	-6,296,710.02	-515.36%	主要系本报告期汇兑损益与利息收入较上年同期增加所致

加：其他收益	8,350,197.34	4,597,163.20	81.64%	主要系本报告期收到政府补助较上年同期加所致
投资收益	235,086.74	5,051,534.63	-95.35%	主要系本报告期理财产品投入减少所致
信用减值损失	-5,572,760.40	-2,543,571.25	119.09%	主要系本报告期坏账准备增加所致
资产减值损失	-73,111,058.69	-7,849,211.12	831.44%	主要系本报告期长期资产减值增加所致
资产处置收益	120,487.36	44,858.46	168.59%	
营业利润	-55,468,498.28	45,302,419.87	-222.44%	
加：营业外收入	700,895.34	118,656.01	490.70%	
减：营业外支出	1,605,228.61	1,889,495.78	-15.04%	
减：所得税费用	-125,537.09	4,093,811.78	-103.07%	主要系本报告期应纳税所得额和递延所得税资产变动所致
净利润	-56,247,294.46	39,437,768.32	-242.62%	

(三) 现金流量表中涉及变动情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-37,203,497.96	50,525,107.06	-173.63%	主要系本年度利润下降引起
投资活动产生的现金流量净额	-112,139,896.99	-114,918,147.74	2.42%	
筹资活动产生的现金流量净额	-49,870,200.00	683,822,158.17	-107.29%	主要系上年度公司首次公开发行股票募集资金到账所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,243,955.50	-2,646,276.04	260.37%	主要系美元汇率波动
现金及现金等价物净增加额	-194,969,639.45	616,782,841.45	-131.61%	主要系筹资现金流量净额减少所致

杭州可靠护理用品股份有限公司董事会

2023年4月28日