

摩登大道时尚集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称“公司”）经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）审计，对公司 2021 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。中审众环经审计认为，公司财务报表除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。现将公司 2021 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、公司 2021 年度经营成果

2021 年度，公司实现营业收入 385,225,444.30 元，较上年同期下降 24.75%；归属于上市公司股东的净利润-20,706,277.58 元，较上年同期下降 382.97%。2021 年度归属于上市公司股东的净利润较上年变动的的原因主要是：

1、子公司武汉悦然心动网络科技有限公司经营情况变化，营业收入和利润下滑。

2、根据《企业会计准则》和相关会计政策规定，公司 2021 年末对可能存在减值迹象的资产（范围包括应收账款、其他应收款、长期应收款、存货等）进行全面清查和减值测试后，进行了计提减值准备。

3、澳门国际银行股份有限公司擅自划扣了公司控股子公司广州连卡福名品管理有限公司大额存单，公司于报告期后收到广州中院对上述案件出具的编号为“（2021）粤民终 498 号”的《民事判决书》，终审判决为广州连卡福承担花园里公司在涉案贷款合同项下未能清偿债务 30%的赔偿责任，澳门国际银行承担未能收回款项 70%的责任。

2021 年，公司根据广州高院出具的（2021）粤民终 498 号的判决结果，对资产负债表日产生的影响按照最佳估计数进行调整。2021 年度计入营业外收入的金额为 2,399.00 万元。

2021 年度营业成本 161,045,001.52 元，毛利 224,180,442.78 元；毛利率

58.19%，比2020年47.18%上升了11.02%。2021年度税金及附加2,898,444.16元，销售费用162,434,741.86元，管理费用72,972,559.00元，财务费用3,509,952.75元，资产减值损失-63,380,977.07元，投资收益3,042,365.78元，其他收益918,109.40元，实现营业利润-36,172,010.49元。

二、公司2021年末财务状况

1、资产结构

2021年末资产总额为1,110,420,877.21元，其中流动资产为705,826,271.43元，占总资产的63.56%。

流动资产比2020年末减少了303,206,401.81元，其中货币资金减少267,179,397.47元；应收票据减少224,845.28元；应收账款减少40,149,964.38元；预付账款增加1,018,050.04元；其他应收款增加4,111,220.40元；存货减少8,617,730.03元；其他流动资产增加7,836,264.91元。

非流动资产为404,594,605.78元，主要分布在其他权益工具投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产、其他非流动资产。

2、债务结构

2021年末负债总额为359,917,029.96元，其中流动负债为207,710,774.08元，资产负债率为32.41%。

流动负债比2020年末减少72,224,759.01元，其中应付账款减少19,609,147.86元，合同负债减少19,110,001.53元，其他应付款减少48,200,388.28元。

非流动负债为152,206,255.88元，其中：租赁负债增加47,186,622.21元，预计负债减少54,613,457.20元。

3、股东权益

2021年末股东权益总额为750,503,847.25元，归属于母公司股东权益为749,514,967.24元。其中股本为712,519,844.00元，资本公积1,310,729,745.70元，盈余公积65,552,111.56元，未分配利润-1,353,296,234.53元，其他综合

收益 14,009,500.51 元，少数股东权益 988,880.01 元。

三、公司 2020 年度现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量

2021 年度经营活动产生的现金流量净额为 162,672,876.40 元，较上年同期 -172,080,906.88 元增加了 334,753,783.28 元。其中，经营活动现金流入为 596,820,419.82 元，与上年同 569,073,816.13 元相比增加了 27,746,603.69 元，经营活动现金流出为 434,147,543.42 元，与上年同期 741,154,723.01 元相比减少 307,007,179.59 元。主要是报告期受限资金大幅减少，以及购买商品、接受劳务支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金较上期减少。

2、投资活动产生的现金流量

2021 年度投资活动产生的现金净流量净额为-242,747,068.38 元。其中投资支付的现金为 240,000,000.00 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 6,310,700.24 元。

3、筹资活动产生的现金流量

2021 年度筹资活动产生的现金流量净额为 -13,014,428.37 元。其中筹资活动现金流入 1,000,000 元，筹资活动现金流出 14,014,428.37 元，主要是根据新租赁准则，报告期内增加租赁负债支付的现金。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响

2021 年度汇率变动对现金等价物的影响额为-4,148,609.92 元。

5、现金及现金等价物净增加额

2021 年度现金及现金等价物净增加额为-97,237,230.27 元。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 26 日