

# 摩登大道时尚集团股份有限公司

## 2022 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”）经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）审计，对公司 2022 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。中喜经审计认为，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 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。现将公司 2022 年度财务决算的相关内容报告如下：

### 一、公司 2022 年度经营成果

2022 年度，公司实现营业收入 229,891,548.03 元，较上年同期下降 40.32%；归属于上市公司股东的净利润-41,401,197.35 元，较上年同期下降 4.86%。2022 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 2022 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、投资性房地产等）进行全面清查和减值测试后，进行了计提减值准备。

2022 年度营业成本 74,438,191.72 元，毛利 155,453,356.31 元；毛利率 67.62%，比 2021 年 58.19 %上升了 9.43%。2022 年度税金及附加 2,769,457.06 元，销售费用 138,454,914.67 元，管理费用 56,029,807.05 元，财务费用 -1,692,772.59 元，资产减值损失 -40,849,736.12 元，投资收益 640,831.00 元，其他收益 1,058,870.85 元，实现营业利润 -105,615,629.10 元。

### 二、公司 2022 年末财务状况

#### 1、资产结构

2022 年末资产总额为 790,328,074.33 元，其中流动资产为 573,261,249.71 元，占总资产的 72.53%。

流动资产比 2021 年末减少了 114,081,527.59 元，其中货币资金减少

215,830,032.27 元；交易性金融资产增加 169,119,697.80 元；应收账款减少 13,632,495.76 元；预付账款减少 3,445,735.32 元；其他应收款减少 38,505,940.54 元；存货减少 1,656,834.02 元；其他流动资产减少 10,130,187.48 元。

非流动资产为 217,066,824.62 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

2022 年末负债总额为 283,508,849.31 元，其中流动负债为 192,741,240.89 元，资产负债率为 35.87%。

流动负债比 2021 年末减少 14,969,533.19 元，其中应付账款减少 12,405,942.66 元，合同负债减少 2,430,407.44 元，其他应付款增加 10,484,300.03 元。

非流动负债为 90,767,608.42 元，其中：租赁负债增加 26,996,665.27 元，预计负债减少 88,513,796.29 元。

## 3、股东权益

2022 年末股东权益总额为 506,819,225.02 元，归属于母公司股东权益为 505,859,010.23 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 -1,413,474,388.75 元，其他综合收益 -169,468,302.28 元，少数股东权益 960,214.79 元。

## 三、公司 2022 年度现金流量情况

### 1、经营活动产生的现金流量

2022 年度经营活动产生的现金流量净额为 3,784,799.03 元，较上年同期 162,672,876.40 元减少了 158,888,077.37 元。其中，经营活动现金流入为 331,067,952.19 元，与上年同 596,820,419.82 元相比减少了 265,752,467.63 元，经营活动现金流出为 327,283,153.16 元，与上年同期 434,147,543.42 元相比减少 106,864,390.26 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**

2022 年度投资活动产生的现金流量净额 -188,677,501.82 元。其中投资支付的现金为 290,000,000.00 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 19,338,281.27 元。

## **3、筹资活动产生的现金流量**

2022 年度筹资活动产生的现金流量净额为 -16,532,364.49 元。其中筹资活动现金流入 0.00 元，筹资活动现金流出 16,532,364.49 元，主要是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**

2022 年度汇率变动对现金等价物的影响额为 5,121,362.60 元。

## **5、现金及现金等价物净增加额**

2022 年度现金及现金等价物净增加额为-196,303,704.68 元。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事会

2023 年 6 月 29 日