

杭州万隆光电设备股份有限公司 2022年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2022年度公司财务报表的审计情况

杭州万隆光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了致同审字（2023）第332A014778号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万隆光电公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司的经营成果和现金流量。现将2022年度财务决算的有关情况报告如下：

二、主要会计数据

单位：元

	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入（元）	530,621,381.87	728,642,547.94	-27.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,507,242.48	31,382,284.52	-168.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,586,347.76	12,546,912.31	-280.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,484,060.09	67,389,311.43	-68.12%

三、主要财务数据状况

1. 资产构成情况

单位：元

项目	2022年12月31日	占总资产比重	2022年1月1日	占总资产比重	同比增减
货币资金	78,645,634.14	8.86%	134,905,407.12	13.45%	-41.70%
交易性金融资产	39,168,207.48	4.41%	71,944,400.64	7.17%	-45.56%

应收票据	10,313,148.61	1.16%	53,012,854.88	5.28%	-80.55%
应收账款	232,984,595.06	26.25%	323,231,744.61	32.22%	-27.92%
应收款项融资	0.00	0.00%	258,467.20	0.03%	-100.00%
预付款项	3,120,024.74	0.35%	2,198,011.35	0.22%	41.95%
其他应收款	10,266,814.38	1.16%	8,035,444.35	0.80%	27.77%
存货	90,143,699.66	10.16%	126,220,159.19	12.58%	-28.58%
其他流动资产	5,765,140.49	0.65%	244,578.72	0.02%	2257.17%
流动资产合计	470,407,264.56	53.00%	720,051,068.06	71.77%	-34.67%
长期股权投资	199,845,465.01	22.52%	29,751,682.61	2.97%	571.71%
其他权益工具投资	60,000,000.00	6.76%	60,000,000.00	5.98%	0.00%
投资性房地产	6,370,572.57	0.72%	7,029,904.53	0.70%	-9.38%
固定资产	16,449,078.30	1.85%	46,854,208.89	4.67%	-64.89%
在建工程	66,548,745.65	7.50%	418,474.27	0.04%	15802.71%
使用权资产	1,078,224.19	0.12%	8,606,860.40	0.86%	-87.47%
无形资产	22,343,931.54	2.52%	21,736,591.55	2.17%	2.79%
商誉	39,968,439.62	4.50%	98,790,539.52	9.85%	-59.54%
长期待摊费用	356,849.56	0.04%	1,524,212.91	0.15%	-76.59%
递延所得税资产	3,990,389.12	0.45%	6,177,393.41	0.62%	-35.40%
其他非流动资产	160,517.43	0.02%	2,288,946.00	0.23%	-92.99%
非流动资产合计	417,112,212.99	47.00%	283,178,814.09	28.23%	47.30%
资产总计	887,519,477.55	100.00%	1,003,229,882.15	100.00%	-11.53%

具体分析原因如下：

(1) 货币资金，期末余额为 7864.56 万元，较年初减少 41.70%，主要系本期投资支付的现金增加所致。

(2) 交易性金融资产，期末余额为 3916.82 万元，较年初减少 45.56%，主要系购买理财产品减少所致。

(3) 应收票据，期末余额为 1031.31 万元，较年初减少 80.55%，主要系本期采用票据结算货款减少所致。

(4) 应收款项融资，期末余额为 0.00 万元，较年初减少 25.85 万元，主要系本期采用大银行票据结算货款减少所致。

(5) 预付款项，期末余额为 312.00 万元，较年初增加 41.95%，主要系本期预付供应商货款增加所致。

(6) 其他流动资产，期末余额为 576.51 万元，较期初增加 2257.17%，主要系本期增值税留底税额增加所致。

(7) 长期股权投资，期末余额为 19984.55 万元，较期初增加 571.71%，主要系本期增加杭州天道诚科技企业（有限合伙）投资款所致。

(8) 固定资产，期末余额 1644.91 万元，较年初减少 64.89%，主要系本期子公司英脉通信出表减少所致。

(9) 在建工程，期末余额 6654.87 万元，较年初增加 15802.71%，主要系本期子公司新建厂房在建工程增加所致。

(10) 使用权资产，期末余额 107.82 万元，较年初减少 87.47%，主要系本期母公司租赁资产减少所致。

(11) 商誉，期末余额 3996.84 万元，较年初减少 59.54%，主要系本期子公司欣网卓信净利润下降，进行减值测试后，对商誉计提减值准备所致。

(12) 长期待摊费用，期末余额 35.68 万元，较年初减少 76.59%，主要系本期母公司摊销减少所致。

(13) 递延所得税资产，期末余额为 399.04 万元，较年初减少 35.40%，主要系本期母公司递延所得税资产减少所致。

(14) 其他非流动资产，期末余额为 16.05 万元，较年初减少 92.99%，主要系本期预付的土地意向金，设备款减少所致。

2. 负债及所有者权益构成情况

单位：元

项目	2022年12月31日	占总资产 比重	2022年1月1日	占总资产 比重	同比增减
短期借款	95,628,047.40	10.77%	15,020,059.93	1.50%	536.67%
交易性金融负债	0.00	0.00%		0.00%	0.00%
应付票据	2,500,000.00	0.28%	48,322,965.06	4.82%	-94.83%
应付账款	78,750,269.96	8.87%	172,864,424.25	17.23%	-54.44%
预收款项	0.00	0.00%		0.00%	
合同负债	6,874,714.03	0.77%	7,424,083.51	0.74%	-7.40%
应付职工薪酬	10,880,175.68	1.23%	17,219,110.51	1.72%	-36.81%
应交税费	15,226,511.72	1.72%	13,643,660.91	1.36%	11.60%
其他应付款	746,717.48	0.08%	2,481,684.02	0.25%	-69.91%
一年内到期的非流动负债	442,498.20	0.05%	10,250,703.27	1.02%	-95.68%
其他流动负债	5,073,963.11	0.57%	8,068,688.39	0.80%	-37.12%
流动负债合计	216,122,897.58	24.35%	295,295,379.85	29.43%	-26.81%
租赁负债	0.00	0.00%	2,606,158.15	0.26%	-100.00%

长期应付款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
递延收益	53,061.02	0.01%	77,550.86	0.01%	-31.58%
递延所得税负债	0.00	0.00%	11,260,350.82	1.12%	-100.00%
非流动负债合计	53,061.02	0.01%	13,944,059.83	1.39%	-99.62%
负债合计	216,175,958.60	24.36%	309,239,439.68	30.82%	-30.09%
股本	99,490,300.00	11.21%	68,614,000.00	6.84%	45.00%
资本公积	299,291,534.13	33.72%	330,167,834.13	32.91%	-9.35%
盈余公积	31,250,554.74	3.52%	31,250,554.74	3.11%	0.00%
未分配利润	219,826,451.76	24.77%	241,333,694.24	24.06%	-8.91%
归属于母公司股东权益合计	649,858,840.63	73.22%	671,366,083.11	66.92%	-3.20%
少数股东权益	21,484,678.32	2.42%	22,624,359.36	2.26%	-5.04%
股东权益合计	671,343,518.95	75.64%	693,990,442.47	69.18%	-3.26%
负债和股东权益合计	887,519,477.55	100.00%	1,003,229,882.15	100.00%	-11.53%

具体分析原因如下：

(1) 短期借款，期末余额为 9562.80 万元，较年初增长 536.67%，主要系本期银行借款增加所致。

(2) 应付票据，期末余额为 250.00 万元，较年初减少 94.83%，主要系本期子公司英脉通信出表以及母公司支付供应商采用票据结算货款减少所致。

(3) 应付账款，期末余额为 7875.03 万元，较年初减少 54.44%，主要系本期子公司英脉通信出表减少所致。

(4) 应付职工薪酬，期末余额为 1088.02 万元，较年初减少 36.81%，主要系本期子公司英脉通信出表减少所致。

(5) 其他应付款，期末余额为 74.67 万元，较年初减少 69.91%，主要系本期子公司欣网卓信需要支付的费用减少所致。

(6) 一年内到期的非流动负债，期末余额为 44.25 万元，较年初减少 95.68%，主要系本期子公司英脉出表减少以及母公司租赁负债减少所致。

(7) 其他流动负债，期末余额为 507.40 万元，较年初减少 37.12%，主要系本期票据结算货款减少所致。

(8) 租赁负债，期末余额为 0.00 万元，较年初减少 260.62 万元，主要系本期子公司英脉通信出表减少所致。

(9) 递延收益，期末余额为 5.31 万元，较年初减少 31.58%，主要系本期政府补助项目计入当期损益数减少所致。

(10) 递延所得税负债，期末余额为 0.00 万元，较年初减少 1126.04 万元，主要系本期母公司递延所得税负债减少所致。

(11) 股本，期末余额为 9949.03 万元，较年初增长 45.00%，主要系本期资本公积转增股本所致。

3. 利润表情况

单位：元

项目	2022 年度	占收入 比重	2021 年度	占收入 比重	同比增减
一、营业总收入	530,621,381.87	100.00%	728,642,547.94	100.00%	-27.18%
二、营业总成本	557,044,834.69	104.98%	708,616,160.48	97.25%	-21.39%
其中：营业成本	381,767,982.39	71.95%	578,570,878.84	79.40%	-34.02%
税金及附加	1,506,105.58	0.28%	2,188,449.46	0.30%	-31.18%
销售费用	22,216,666.74	4.19%	28,372,854.50	3.89%	-21.70%
管理费用	48,560,365.87	9.15%	51,143,167.44	7.02%	-5.05%
研发费用	28,454,274.79	5.36%	39,449,240.55	5.41%	-27.87%
财务费用	1,198,574.54	0.23%	6,911,537.82	0.95%	-82.66%
资产减值损失	73,340,864.78	13.82%	1,980,031.87	0.27%	3604.02%
其他收益	3,369,575.72	0.64%	19,359,550.66	2.66%	-82.59%
投资收益	12,075,892.98	2.28%	4,857,319.03	0.67%	148.61%
公允价值变动收益	-2,566,583.56	-0.48%	964,564.91	0.13%	-366.09%
资产处置收益	399,160.99	0.08%	14,996.67	0.00%	2561.66%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,145,406.69	-2.48%	45,222,818.73	6.21%	-129.07%
加：营业外收入	196,483.87	0.04%	1,460,900.96	0.20%	-86.55%
减：营业外支出	251,789.40	0.05%	423,852.14	0.06%	-40.59%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,200,712.22	-2.49%	46,259,867.55	6.35%	-128.54%
减：所得税费用	2,337,226.39	0.44%	15,739,411.46	2.16%	-85.15%

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,537,938.61	-2.93%	30,520,456.09	4.19%	-150.91%
-------------------	----------------	--------	---------------	-------	----------

具体分析原因如下：

（1）报告期内营业成本 38176.80 万元，比去年同期减少 34.02%，主要系本期子公司英脉通信 2022 年 6 月起出表减少所致。

（2）报告期内税金及附加 150.61 万元，比去年同期减少 31.18%，主要系本期城建税、教育费附加减少所致。

（3）报告期内财务费用 119.86 万元，比去年同期减少 82.66%，主要系本期子公司英脉通信 2022 年 6 月份出表减少所致。

（4）报告期内资产减值损失 7334.09 万元，比去年同期增加 3604.02%，主要系本期子公司欣网卓信计提商誉减值准备以及应收账款信用减值损失计提增加所致。

（5）报告期内其他收益 336.96 万元，比去年同期减少 82.59%，主要系本期母公司收到政府补助减少所致。

（6）报告期内投资收益 1207.59 万元，比去年同期增加 148.61%，主要系本期处置子公司产生的收益所致。

（7）报告期内公允价值变动收益-256.66 万元，比去年同期减少 366.09%，主要系本期子公司购买交易性金融资产产生损失所致。

（8）报告期内资产处置收益 39.92 万元，比去年同期增加 2561.66%，主要系本期母公司资产处置增加所致。

（9）报告期内营业外收入为 19.65 万元，比去年同期减少 86.55%，主要系本期赔偿款减少所致。

（10）报告期内营业外支出为 25.18 万元，比去年同期减少 40.59%，主要系本期固定资产报废减少所致。

（11）报告期内利润总额为-1320.07 万元，比去年同期减少 128.54%，主要系本期子公司欣网卓信计提商誉减值准备、应收账款信用减值损失增加所致。

（12）报告期内所得税费用为 233.72 万元，比上年同期减少 85.15%，主要是本期利润总额减少所致。

（13）报告期内净利润为-1553.79 万元，比去年同期减少 150.91%，本期利润总额减少所致。

4. 现金流量情况：

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	498,563,309.32	658,604,235.97	-24.30%
经营活动现金流出小计	477,079,249.23	591,214,924.54	-19.31%
经营活动产生的现金流量净额	21,484,060.09	67,389,311.43	-68.12%
投资活动现金流入小计	566,511,855.82	1,570,740,449.36	-63.93%
投资活动现金流出小计	707,178,997.77	1,537,016,510.63	-53.99%
投资活动产生的现金流量净额	-140,667,141.95	33,723,938.73	-517.11%
筹资活动现金流入小计	99,420,000.00	15,000,000.00	562.80%
筹资活动现金流出小计	7,571,756.66	136,866,337.68	-94.47%
筹资活动产生的现金流量净额	91,848,243.34	-121,866,337.68	175.37%
现金及现金等价物净增加额	-25,746,127.88	-21,357,441.41	-20.55%

具体分析原因如下：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 2,148.41 万元，比去年同期减少 68.12%，主要系本期收回货款减少所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入为 56,651.19 万元，比去年同期减少 63.93%，主要系本期理财产品赎回收到现金减少所致。

(3) 报告期内投资活动现金流出 70,717.90 万元，比去年同期减少 53.99%，主要系本期理购买理财产品减少所致。

(4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额-14,066.71 万元，比去年同期减少 517.11%，主要系本期投资款增加所致。

(5) 报告期内筹资活动现金流入 9,942.00 万元，比去年同期增加 562.80%，主要系本期银行借款增加所致。

(6) 报告期内筹资活动现金流出 757.18 万元，比去年同期减少 94.47%，主要系本期归还银行借款减少所致。

(7) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额 9,184.82 万元，比去年同期增加 175.37%，主要系本期银行借款增加所致。

5. 所有者权益类财务指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
----	--------	--------	---------

基本每股收益（元/股）	-0.22	0.32	-0.54
稀释每股收益（元/股）			
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	-0.23	0.13	-0.36
加权平均净资产收益率	-3.26%	4.77%	-8.03%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-3.42%	1.91%	-5.33%
每股经营活动产生净现金流（元/股）	0.22	0.68	-0.46
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.53	6.75	-0.22

具体分析原因如下：

（1）报告期内，基本每股收益较上年同期减少 0.54 元，扣除非经常性损益后每股收益较上年同期减少 0.36 元，加权平均净资产收益率较上年同期减少 8.03%，扣除非经常性损益后净资产收益率较上年同期减少 5.33%，主要系子公司欣网卓信计提商誉减值准备,应收账款信用减值损失增加致本期净利润下降。

（2）报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 0.46 元，主要系本期货款回收较上年减少所致。

杭州万隆光电设备股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日