

# 武汉金运激光股份有限公司

## 公司 2022 年度财务决算报告

武汉金运激光股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会的领导下，通过管理层和全体员工的努力，克服了因经济环境发生变化带来的困难和被动，齐心协力恢复生产、追赶生产时间、争取收回竞争对手抢占的市场、坚定开拓和研发新品，于2022年度实现营业收入26,307.61万元，比上年同期减少24.17%；营业利润-3,923.55万元；归属上市公司股东的净利润-5,569.19万元。公司2022年度财务决算报告客观、真实地反映了公司2022年的财务状况和经营成果等。

现将公司 2022 年度财务决算报告如下：

### 一、财务报表的审计情况：

公司 2022 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2023 年 4 月 26 日被出具了大华审字[2023]000477 号带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

### 二、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
营业总收入	26,307.61	34,692.74	-24.17%
营业利润	-3,923.55	-6,964.84	-43.67%
综合毛利率	33.82%	31.89%	1.93%
利润总额	-3,782.04	-6,951.91	-45.60%
归属于母公司所有者的净利润	-5,569.19	-6,383.79	-12.76%
基本每股收益（元/股）	-0.3683	-0.4222	-12.77%
经营活动产生的现金流量净额	-1,007.19	-6,113.58	-83.53%
加权平均净资产收益率	-46.07%	-35.34%	-10.73%
总资产	35,584.97	39,491.75	-9.89%
归属于母公司股东权益	9,305.03	14,872.43	-37.43%
股本	15,120.00	15,120.00	0.00%
归属于母公司股东每股净资产（元/股）	0.6154	0.9836	-37.43%

注：以上财务数据均为合并报表数据

### 三、财务状况分析

#### 1、主要资产分析

单位：万元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动比率
货币资金	1,707.43	1,148.83	48.62%
交易性金融资产	459.58	143.26	220.80%
应收账款	2,183.29	1,942.40	12.40%
应收票据	66.75	664.83	-89.96%
应收账款融资	287.00	300.75	-4.57%
预付款项	498.87	2,242.63	-77.76%
其他应收款	1,414.50	1,424.30	-0.69%
存货	6,936.46	11,604.79	-40.23%
固定资产	7,651.43	8,111.99	-5.68%
无形资产	782.94	985.92	-20.59%
使用权资产	1,332.74	1,548.85	-13.95%
递延所得税资产	1,777.44	2,779.50	-36.05%
其他非流动金融资产	0.00	500.00	-100.00%
其他非流动资产	9,646.28	5,221.40	84.75%
资产总计	35,584.97	39,491.75	-9.89%

注：以上财务数据均为合并报表数据

#### 主要变动原因：

(1) 货币资金：较年初增加 48.62%，主要原因是报告期增加银行借款，但采购及 IP 运营点位租金支付减少所致。

(2) 交易性金融资产：较年初增加 220.80%（年初基数小），主要是子公司利用闲置资金进行银行理财所致。

(3) 应收账款：较年初增加 12.40%，主要原因是受外部环境影响，使报告期收回货款的速度有所减缓导致。

(4) 应收票据及应收款项融资：分别较年初减少 89.96%、4.57%，主要原因是上年收到的银行承兑汇票在本报告期到期解兑，同时本报告期减少使用承兑汇票结算所致。

(5) 预付款项：较年初减少 77.76%，系报告期 IP 衍生品运营业务预付点位租金减少及前期预付款项完成结算所致。

(6) 其他应收款：较年初减少 0.69%，主要原因是报告期计提坏账损失导致。

(7) 存货：较年初减少 40.23%，主要原因是报告期将投放运营的智能零售终端设备转为固定资产以及存货计提减值准备所致。

(8) 固定资产：较年初减少 5.68%，是因计提固定资产减值及折旧导致固定资产期末净额减少。

(9) 无形资产：较年初减少 20.59%，主要原因是报告期无形资产摊销所致。

(10) 使用权资产：较年初减少 13.95%，主要原因是报告期摊销使用权资产累计折旧导致。

(11) 递延所得税资产：较年初减少 36.05%，主要原因是报告期将前期确认递延本期不满足确认条件的递延所得税资产转回导致。

(12) 其他非流动资产：较年初增加 84.75%，主要原因是报告期对权益工具投资项目确认投资收益导致的资产增加。

## 2、主要负债分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动比率
应付账款	6,386.53	6,267.53	1.90%
预收账款	0.00	12.10	-100.00%
合同负债	2,928.69	2,736.14	7.04%
应付职工薪酬	931.29	1,094.56	-14.92%
应交税费	229.29	157.84	45.27%
其他应付款	1,878.91	10,507.60	-82.12%
短期借款	1,840.00	0	100.00%
长期应付款	7,999.73		100.00%
递延所得税负债	627.28		100.00%
其他流动负债	143.98	616.87	-76.66%
负债合计	25,287.47	23,777.81	6.35%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

主要变动原因：

(1) 应付账款：较年初增加 1.90%，系报告期滞后支付采购款所致。

(2) 预收账款：较年初减少 100%，主要原因系预收房租款项减少。

(3) 合同负债：较年初增加 7.04%，主要原因系报告期受经济环境影响，期末存在未履行完合同义务的订单所致。

(4) 应付职工薪酬：较年初减少 14.92%，主要原因系报告期末未发放的职工薪酬较上年有所减少。

(5) 应交税费：较年初增长 45.27%，主要原因系报告期末享受税费延缴政策导致应交税金余额较上期末增加。

(6) 其他应付款：较年初减少 82.12%，主要原因系将报告期末偿还期限在一年以上的股东及自然人借款本金重分类至长期应付款所致。

(7) 短期借款：较年初增加 100%，系报告期新增银行借款所致。

(8) 长期应付款：较年初增加 100%，主要原因系将报告期末偿还期限在一年以上的股东及自然人借款本金从其他应付款重分类计入所致。

(9) 递延所得税负债：较年初增加 100%，主要原因系对权益工具投资项目的公允价值变动确认的递延所得税负债增加所致。

(10) 其他流动负债：较年初减少-76.66%，主要原因是本报告期已背书但未终止确认的应收票据较上年减少所致。

### 3、所有者权益分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动比率
股本	15,120.00	15,120.00	0.00%
资本公积	7,890.53	7,890.53	0.00%
盈余公积	1,431.11	1,431.11	0.00%
未分配利润	-15,164.12	-9,594.93	-58.04%
归属于母公司股东权益合计	9,305.03	14,872.43	-37.43%

注：以上财务数据均为合并报表数据

#### 主要变动原因

未分配利润：相比年初亏损增加 58.04%，主要原因是本报告期 IP 衍生品运营业务下滑严重、对存在减值迹象的资产计提减值损失、将前期确认递延本期不满足确认条件的递延所得税资产转回导致。

### 四、经营成果分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
营业收入	26,307.61	34,692.74	-24.17%
营业成本	17,410.74	23,630.84	-26.32%
销售费用	8,790.62	11,645.87	-24.52%
管理费用	2,405.60	2,586.80	-7.00%
研发费用	1,538.25	1,387.76	10.84%
财务费用	328.43	355.12	-7.52%

资产减值损失	-3,990.77	-816.59	-388.71%
信用减值损失	-229.37	-1,284.80	82.15%
投资收益	4,467.54	-68.50	6621.96%

注：以上财务数据均为合并报表数据

主要变动原因：

(1) 营业收入和营业成本：营业收入较上年同期减少 24.17%；营业成本较上年同期减少 26.32%，主要原因是报告期受市场经济环境影响导致整体营收下降；毛利率增长的原因系公司此前在中高端产品的研发布局初见成效，产品销售结构有所优化，高毛利率产品销售收入占比有所提升所致。

(2) 销售费用：较上年同期减少 24.52%，主要原因是报告期收紧对 IP 衍生品运营业务的投入，点位租金、人力成本等同步减少，导致销售费用同比减少。

(3) 管理费用：较上年同期减少 7%，是报告期员工有所减少致薪酬下降所致。

(4) 研发费用：较上年同期增加 10.84%，主要原因是加大了研发投入，研发人员增加所致。

(5) 财务费用：较上年同期减少 7.52%，主要原因是报告期的汇率波动导致汇兑收益有所增加。

(6) 资产减值损失：较上年同期增加 388.71%，主要原因是本期对固定资产和存货计提减值损失所致。

(7) 信用减值损失：较上年同期减少 82.15%，主要原因是本期对应收款项计提坏账损失较上年减少所致。

(8) 投资收益：报告期较上年同期增加 6621.96%，主要原因是对权益工具投资项目的公允价值变动确认了投资收益。

## 五、现金流量分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	-1,007.19	-6,113.58	83.53%
投资活动产生的现金流量净额	-605.17	-1,021.43	40.75%
筹资活动产生的现金流量净额	2,114.07	2,380.93	-11.21%

注：以上财务数据均为合并报表数据

主要变动原因：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 83.53%，主要原因是：本报告期采购款、点位租赁费支出均减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 40.75%，主要原因是：对固定资产等长期资产的投入减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额，较上年减少 11.21%，主要原因是：本报告期取得股东及自然人借款减少，相比上年筹资活动现金流入有所减少；本报告期末银行借款尚未到期且支付到期银行承兑汇票较上年减少，导致本期筹资活动现金流出较上年减少；这两方面的综合影响，导致本报告期筹资活动现金流量净额较上年同期减少。

武汉金运激光股份有限公司

2023年4月28日