

## 中科云网科技集团股份有限公司

### 2018年度财务决算报告

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2018年年度审计报告》，结合公司2018年的实际经营情况，公司编制了《2018年度财务决算报告》，对经营业绩情况进行分析。具体情况如下：

#### 一、主要财务数据和指标

项目	2018年	2017年	本年比上年 增减
营业收入（元）	81,650,743.98	96,686,958.07	-15.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,030,181.15	-18,330,510.19	143.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,405,264.00	-19,236,239.28	-16.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,860,437.34	-10,044,520.35	287.77%
基本每股收益（元/股）	0.0100	-0.0229	143.81%
稀释每股收益（元/股）	0.0100	-0.0229	143.81%
项目	2018年末	2017年末	本年末比上年 末增减
总资产（元）	91,276,494.25	101,413,334.24	-10.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	23,811,707.79	15,247,331.21	56.17%

（1）营业收入下降15.55%，主要是受到个别团膳项目点合同到期未能续约的影响，导致收入下降明显。其中，肿瘤医院项目和某设计院项目系服务年限较

长，发包方强制轮换所导致。同时公司压缩办公面积，扩大对外转租房屋面积，以减少费用开支和餐饮收入下降的负面影响。

(2) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降16.47%，主要是受到上述团膳项目未能续约的影响。

(3) 归属于上市公司股东的净利润803.02万元，公司实现扭亏为盈，主要是由于公司出售债权资产包实现收益2,373.59万元、核销部分预收会员卡余额实现债务重组利得671.57万元的贡献，及计提预计负债和资产减值项目的共同影响所致。

## 二、财务状况分析

### 1、资产

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动(%)
流动资产	65,188,394.59	78,975,913.88	-17.46%
其中：货币资金	36,621,073.72	28,939,835.57	26.54%
应收账款	8,224,191.27	9,788,640.73	-15.98%
预付账款	12,356,806.06	7,079,169.71	74.55%
其他应收账款	7,002,496.13	28,255,519.09	-75.22%
存货	430,281.46	585,314.86	-26.49%
非流动资产	26,088,099.66	22,437,420.36	16.27%
其中：固定资产	4,026,664.88	4,419,009.61	-8.88%
无形资产	-	3,795.00	-100.00%
长期待摊费用	4,938,127.69	1,842,712.18	167.98%
总资产	91,276,494.25	101,413,334.24	-10.00%

(1) 预付账款的增加，主要是报告期初支付西城文化宫租金1,177万元且逐月摊销的影响。

(2) 其他应收款减少2,125.30万元，系公司转让债权资产包的影响。

(3) 长期待摊费用的增长167.98%，主要是郑州公司团膳项目的装修改造投入。

## 2、负债

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动(%)
流动负债	64,271,559.33	85,661,746.90	-24.97%
其中：应付账款	8,790,965.20	11,723,389.87	-25.01%
预收账款	13,060,627.28	20,753,458.41	-37.07%
其他应付款	29,728,761.09	39,687,688.36	-25.09%
非流动负债	2,868,934.00	-	100.00%
其中：预计负债	2,868,934.00	-	100.00%
总负债	67,140,493.33	85,661,746.90	-21.62%

(1) 应付账款下降292.24万元，主要是团膳业务营业规模下降和年末对供应商付款的影响。

(2) 预收账款下降769.29万元，主要是核销预收会员卡671.57万元的影响。目前预收账款余额主要由预收租金620.64万元、预收餐费539.05万元和保留的会员卡余额构成。

(3) 预计负债286.89万元，系公司对投资索赔诉讼案件，结合《法律意见书》意见并对案情进行全面分析，基于谨慎性原则所计提的预计负债。

## 3、股东权益

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动(%)
所有者权益	24,136,000.92	15,751,587.34	53.23%
归属于母公司股东权益合计	23,811,707.79	15,247,331.21	56.17%

归属于母公司股东权益合计的增加，主要是公司本年度实现净利润803.02万元的影响。同时本年度对关联方财务资助利息计提财务费用53.42万元，对应

利息直接转入资本公积。

### 三、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动 (%)
营业收入	81,650,743.98	96,686,958.07	-15.55%
营业成本	45,712,075.49	52,493,471.84	-12.92%
销售费用	27,490,507.24	31,609,245.75	-13.03%
管理费用	26,308,251.00	26,678,981.17	-1.39%
财务费用	627,825.35	1,460,135.64	-57.00%
资产减值损失	2,944,959.99	292,827.97	905.70%
投资收益			
营业外收入	30,526,218.31	80,452.72	37843.05%
营业外支出	2,909,127.08	451,906.24	543.75%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	8,030,181.15	-18,330,510.19	143.81%

(1) 由于个别团膳项目未能到期续约的影响，营业收入下降15.55%，由此导致营业成本下降12.92%，销售费用下降13.03%，变动比率基本接近。

(2) 财务费用下降，主要是报告期无偿使用关联方资金金额较上年度下降。

(3) 营业外收入3,052.62万元，主要是由公司出售债权资产包实现收益2,373.59万元、核销部分预收会员卡实现债务重组利得671.57万元的贡献，由此导致同期增长比例较大。

(4) 营业外支出290.91万元，主要是公司对投资者索赔诉讼案，计提预计负债286.89万元的影响。

### 四、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动 (%)
----	---------	---------	----------

经营活动现金流入小计	160,630,300.02	134,353,474.62	19.56%
经营活动现金流出小计	142,319,862.68	144,397,994.97	-1.44%
经营活动产生的现金流量净额	18,860,437.34	-10,044,520.35	287.77%
投资活动现金流入小计	215,503.63	4,034,102.94	-94.66%
投资活动现金流出小计	4,405,229.62	415,003.00	961.49%
投资活动产生的现金流量净额	-4,189,725.99	3,619,099.94	-215.77%
筹资活动现金流入小计	13,930,269.36	16,280,000.00	-14.43%
筹资活动现金流出小计	20,369,742.56	1,304,736.60	1461.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,439,473.20	14,975,263.40	-143.00%
期末现金及现金等价物余额	7,681,238.15	8,549,842.99	-10.16%

(1) 经营活动现金流入增长19.56%，主要是由于收到债权资产包转让款4,389.13万元所导致。

(2) 投资活动现金流出增长较大，主要是郑州公司团膳项目装修改造支出的影响。

(3) 筹资活动现金流入，由本期收到股东上海臻禧提供的借款1,183.03万元、收到王禹皓先生借款210万元构成。上年同期则主要是收到上海臻禧及公司董事长王禹皓先生向公司无偿赠与现金人民币1,500万元构成。

(4) 筹资活动现金流出，则主要是在公司资金状况好转后，归还上述的上海臻禧提供的借款资金1,183.03万元、归还王禹皓先生借款210万元，及偿付其他以前年度欠款所致。

特此报告。

中科云网科技集团股份有限公司董事会

2019年2月28日