

中科云网科技集团股份有限公司

2019年度财务决算报告

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2019年年度审计报告》，结合公司2019年的实际经营情况，公司编制了《2019年度财务决算报告》，对公司经营业绩情况进行了分析，具体情况如下：

一、主要财务数据和指标（金额单位，除标注外均为：万元）

项目	2019年	2018年	增减率
营业收入	9,308.37	8,165.07	14.00%
归属于上市公司股东的净利润	-3,574.15	803.02	-545.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,918.73	-2,240.53	-14.36%
经营活动产生的现金流量净额	-1,692.10	1,886.04	-189.72%
基本每股收益（元/股）	-0.0447	0.0100	-547.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0447	0.0100	-547.00%
项目	2019年末	2019年初	增减率
总资产	86,497,886.50	91,276,494.25	-5.24%
归属于上市公司股东的净资产	9,311,251.14	23,811,707.79	-60.90%

1、报告期内，公司实现营业收入9,308.37万元，较上年同期增长14%，主要系拓展团膳新项目；

2、实现归属上市公司股东的净利润为-3,574.15万元，同比下降545.09%，主要系诉讼案件计提预计负债1,653.55万元，以及上年同期公司转让债权和核销预收会员卡增加收益3,045.15万元综合导致的；

3、归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-1,918.73万元，同比亏损下降14.36%，减亏321.79万元。主要系公司积极拓展团膳业务，并严格控制各项费用支出，持续优化业务流程，公司整体经营状况有所好转；

4、经营活动产生的现金流量净额为-1,692.10万元，同比减少189.72%，主要系公司上年同期转让债权资产现金流入所致；

5、归属于上市公司股东的净资产931.13万元，与期初相比减少60.90%，主要系控股股东及关联方对公司的相关事项影响金额2,053.58万元计入资本公积，同时，2019年度经营亏损及公司对相关诉讼事项计提预计负债，导致公司净资产减少3,572.28万元，上述增减相抵导致公司期末净资产较期初下降60.90%。

二、财务状况分析

(一) 资产

项目	2019 年末	2019 年初	增减率
流动资产	5,428.29	6,518.84	-16.73%
其中：货币资金	2,304.10	3,662.11	-37.08%
应收账款	1,057.73	822.42	28.61%
预付账款	663.47	1,235.68	-46.31%
其他应收账款	1,208.83	700.25	72.63%
存货	62.06	43.03	44.23%
非流动资产	3,221.50	2,608.81	23.49%
其中：固定资产	950.93	402.67	136.16%
无形资产	-	-	
长期待摊费用	598.26	493.81	21.15%
总资产	8,649.79	9,127.65	-5.24%

1、货币资金期末余额2,304.10万元，较年初减少37.08%，主要系上年同期收到债权转让款4,389.13万元所致；

2、应收账款期末余额1,057.73万元，较年初增加了28.61%，主要系学校项目因放假未及时回款所致；

3、预付款项期末余额663.47万元，较年初减少46.31%，系房租摊销所致；

4、其他应收账款期末余额1,208.83万元，较年初增加了72.63%，主要系新

增项目押金及学校项目代收款项未及时回款所致；

5、长期待摊费用期末余额598.26万元，较年初增加21.15%，系团膳项目装修改造完成转入所致。

（二）负债

项目	2019 年末	2019 年初	增减率
流动负债	5,834.28	6,427.16	-9.22%
其中：应付账款	1,154.29	879.10	31.30%
预收账款	1,100.14	1,306.06	-15.77%
其他应付款	2,226.01	2,972.88	-25.12%
非流动负债	1,940.44	286.89	576.36%
其中：预计负债	1,940.44	286.89	576.36%
总负债	7,774.72	6,714.05	15.80%

1、应付账款期末余额1,154.29万元，较年初增加了31.30%，主要因春节影响，延迟向供应商付款所致；

2、预收账款期末余额1,100.14万元，较年初减少15.77%，主要系项目甲方增加消费，以及预收房租转入收入所致；

3、其他应付款期末余额2,226.01万元，较年初减少25.12%，系子公司上缴利润及集团内部债权债务清理，同时减少其他应收、应付款，以及偿还欠款所致；

4、预计负债期末余额1,940.44万元，较年初增加了576.36%，系公司因与大自然及赣瑞空调诉讼案件，基于谨慎性原则计提预计负债1,653.55万元。

（三）股东权益

项目	2019 年末	2019 年初	增减率
所有者权益	875.07	2,413.60	-63.74%
归属于母公司股东权益合计	931.13	2,381.17	-60.90%

注：归属于母公司股东权益合计，即归属于上市公司股东的净资产931.13

万元，上述“主要财务数据和指标”中已有说明。

三、经营成果分析

项目	2019 年度	2018 年度	增减率
营业收入	9,308.37	8,165.07	14.00%
营业成本	5,335.81	4,571.21	16.73%
销售费用	2,908.00	2,749.05	5.78%
管理费用	2,828.25	2,630.83	7.50%
财务费用	18.70	62.78	-70.22%
投资收益	-	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-97.29	-	
资产减值损失(损失以“-”填列)	-	-294.50	-100.00%
营业外收入	6.47	3,052.62	-99.79%
营业外支出	1,669.14	290.91	473.76%
归属于上市公司股东的净利润	-3,574.15	803.02	-545.09%

1、营业成本5,335.81万元，同比增加16.73%，主要系随着收入的增加而增加，以及原材料上涨及税率降低而延迟付款开票，导致成本上升所致；

2、销售费用2,908.00万元，同比增加5.78%，管理费用2,828.25万元，同比增加7.50%，主要系增加团膳项目，以及无锡子公司原计划开展新业务而未开展，亏损同比增加200多万元所致；

3、财务费用18.70万元，同比减少70.22%，主要系对控股股东所提供资金计提利息；

4、信用减值损失97.29万元，为计提的坏账损失，因财务列报由上年的资产减值损失，调整为信用减值损失，实际上同比减少了66.96%；

5、营业外收入6.47万元，同比减少99.79%，系上年同期公司转让债权和核销预收会员卡增加收益3,045.15万元；

6、营业外支出1,669.14万元，同比增加473.76%，因诉讼案件计提预计负债

1,653.55万元所致。

四、现金流量分析

项目	2019 年度	2018 年度	增减率
经营活动现金流入小计	11,833.08	16,037.03	-26.21%
经营活动现金流出小计	13,525.18	14,150.99	-4.42%
经营活动产生的现金流量净额	-1,692.10	1,886.04	-189.72%
投资活动现金流入小计	1.25	21.55	-94.20%
投资活动现金流出小计	386.30	440.52	-12.31%
投资活动产生的现金流量净额	-385.05	-418.97	-8.10%
筹资活动现金流入小计	1,610.00	1,419.03	13.46%
筹资活动现金流出小计	890.86	2,117.97	-57.94%
筹资活动产生的现金流量净额	719.14	-698.95	-202.89%
期末现金及现金等价物余额	-1,358.01	768.12	-276.80%

1、经营活动现金流入同比减少26.21%，主要系上年同期收到债权资产转让款4,389.13万元所致；

2、筹资活动现金流入同比增加13.46%，主要系控股股东资金流入所致；

3、筹资活动现金流出同比减少57.94%，系归还关联方欠款减少所致。

特此报告。

中科云网科技集团股份有限公司董事会

2020年3月16日