

中科云网科技集团股份有限公司

2021年度财务决算报告

根据立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《2021年年度审计报告》，结合公司2021年的实际经营情况，公司编制了《2021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	2021年	2020年	增减率
营业收入	31,717.21	27,204.11	16.59%
归属于上市公司股东的净利润	474.70	-1,135.03	141.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13.98	-51.69	72.96%
经营活动产生的现金流量净额	-3,916.18	1,467.48	-366.86%
基本每股收益（元/股）	0.0056	-0.0138	140.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0056	-0.0138	140.58%
项目	2021年末	2020年末	增减率
总资产	18,475.14	21,604.60	-14.49%
归属于上市公司股东的净资产	8,925.64	4,113.92	116.96%

1、报告期内，公司实现营业收入31,717.21万元，同比增长16.59%，主要系拓展业务所致；

2、实现归属上市公司股东的净利润为474.70万元，同比扭亏为盈，扣除非经常性损益后的净利润为-13.98万元；剔除股份支付费用464.92万元因素影响，2021年度归属于上市公司股东的净利润为939.62万元，扣除非经常性损益的净利润为450.94万元；

3、经营活动产生的现金流量净额为-3,916.18万元，同比减少366.86%，主要系支付合同款项增加所致；

4、归属于上市公司股东的净资产8,925.64万元，与期初相比增加116.96%，主要系限制性股票激励计划第一期解禁减少库存股所致。

二、财务状况分析

(一) 资产

项目	2021 年末	2020 年末	增减率
流动资产	15,014.88	18,594.91	-19.25%
其中：货币资金	3,828.55	11,871.22	-67.75%
应收账款	586.57	1,449.66	-59.54%
预付账款	1,382.40	273.80	404.90%
其他应收款	1,751.27	1,463.96	19.63%
存货	23.59	75.45	-68.73%
其他流动资产	2,442.49	3,430.38	-28.80%
非流动资产	3,460.26	3,009.68	14.97%
其中：固定资产	282.79	838.67	-66.28%
投资性房地产	536.73		
使用权资产	119.25		
长期股权投资	409.41		
其他非流动资产	80.00		
资产合计	18,475.14	21,604.60	-14.49%

1、货币资金期末余额3,828.55万元，较年初减少了67.75%，主要系购买理财产品及支付合同款项；

2、应收账款期末余额 586.57 万元，较年初减少了 59.54%，系出售子公司股权不再纳入合并范围所致；

3、预付款项期末余额1,382.40万元，较年初增加404.90%，主要系子公司合同付款所致；

4、其他应收款期末余额 1,751.27 万元，较年初增加了 19.63%，主要系子

公司学校项目挂账影响；

5、存货期末余额 23.59 万元，较年初减少了 68.73%，系出售子公司股权不再纳入合并范围所致；

6、其他流动资产期末余额 2,442.49 万元，较年初减少了 28.80%，主要系合同履约成本减少所致；

7、固定资产期末余额 282.79 万元，较年初减少了 66.28%，主要系转出为投资性房地产所致；

8、投资性房地产期末余额 536.73 万元，系房屋出租固定资产转入所致；

9、使用权期末余额 119.25 万元，系执行新的租赁准则所致；

10、长期股权投资期末余额 409.41 万元，系出售子公司丧失控制权，剩余股权按照权益法核算所致；

11、其他非流动资产期末余额 80 万元，系子公司投资团膳项目所致。

（二）负债

项目	2021 年末	2020 年末	增减率
流动负债	9,026.60	17,040.87	-47.03%
其中：应付账款	1,714.36	5,115.05	-66.48%
应付职工薪酬	724.70	394.03	83.92%
应交税费	248.02	948.95	-73.86%
其他应付款	5,871.19	10,159.12	-42.21%
一年内到期的非流动负债	123.81		
非流动负债	545.07	477.71	14.10%
其中：预计负债	545.07	477.71	14.10%
总负债	9,571.67	17,648.78	-45.36%

1、应付账款期末余额 1,714.36 万元，较年初减少了 66.48%，主要系支付渠道款及分成款所致；

2、应付职工薪酬期末余额为724.70万元，较年初增加了83.92%，系期末计提应付职工薪酬所致；

3、应交税费期末余额248.02万元，较年初减少了73.68%，系缴纳税款；

4、其他应付款期末余额 5,871.19 万元，较年初减少了 42.21%，主要系限制性股票解禁，其回购义务减少所致；

5、一年内到期的非流动负债期末余额123.81万元，年初为0，系租赁负债转入所致；

6、预计负债期末余额545.07万元，较年初增加了14.10%，系计提投资者诉讼索赔损失所致。

（三）股东权益

项目	2021 年末	2020 年末	增减率
所有者权益	8,903.47	4,086.01	117.90%
归属于母公司股东权益合计	8,925.64	4,113.92	116.96%

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8,925.64万元，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	2021 年度	2020 年度	增减率
营业收入	31,717.21	27,204.11	16.59%
营业成本	20,926.07	17,909.45	16.84%
销售费用	5,787.52	3,573.05	61.98%
管理费用	4,144.25	6,674.58	-37.91%
财务费用	-19.13	-36.73	-47.93%
投资收益	357.84	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40.77	-313.09	-86.98%
资产减值损失(损失以“-”填列)	-	-	

营业外收入	19.69	182.84	-89.23%
营业外支出	90.02	307.02	-70.68%
所得税费用	585.61	72.02	713.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	474.70	-1,135.03	-141.82%

1、营业收入，上述“主要财务数据和指标”中已有说明。

2、营业成本20,926.07万元，同比增加了16.84%，主要系随着收入的增加而增加所致；

3、销售费用5,787.52万元，同比增加61.98%，主要系拓展互联网游戏业务及团膳项目所致；

4、管理费4,144.25万元，同比减少37.91%，主要系股份支付费用减少所致；

5、财务费用-19.13万元，同比减少47.93%，主要系减少结构性存款所致；

6、投资收益357.84万元，系银行理财、出售子公司及投资联营企业取得的投资收益；

7、信用减值损失-40.77万元，同比减少86.98%，主要系上期中科院300万元预付款全额计提坏账所致；

8、营业外收入19.69万元，同比减少89.23%，主要系上期母公司核销会员卡所致；

9、营业外支出90.02万元，同比减少70.68%，系同比减少计提预计负债所致；

10、所得税费用585.61万元，同比增加713.09%，主要系拓展互联网游戏业务及所得税汇算清缴所致。

四、现金流量分析

项目	2021年度	2020年度	增减率
经营活动现金流入小计	43,566.38	35,823.31	21.61%
经营活动现金流出小计	47,482.56	34,355.84	38.21%
经营活动产生的现金流量净额	-3,916.18	1,467.48	-366.86%
投资活动现金流入小计	7,785.07	270.71	2775.80%

投资活动现金流出小计	11,752.18	185.08	6249.64%
投资活动产生的现金流量净额	-3,967.12	85.63	-4733.09%
筹资活动现金流入小计	601.70	8,800.00	-93.16%
筹资活动现金流出小计	786.88	861.52	-8.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-185.18	7,938.48	-102.33%
现金及现金等价物净增加额	-8,089.48	9,491.58	-185.23%

1、经营活动产生的现金流量净额-3,916.18万元，减幅366.86%，主要系支付合同款项增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额-3,967.12万元，减幅4,733.09%，主要系购买5,000万元理财产品所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额-185.18万元，减幅102.33%，系上期增发限制性股票收到的现金所致。

中科云网科技集团股份有限公司董事会

2022年3月17日