

威创集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度财务会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，真实、完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。2021 年度的财务会计报表已由众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将本年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、 公司主要财务指标情况

1、2021 年实现营业收入 68,864.33 万元，比去年同期 64,083.90 万元，增加 4,780.43 万元，增长 7.46%；

2、2021 年度归属于上市公司股东的净利润全年实现-39,581.89 万元，比去年同期 3,579.60 万元，减少 43,161.49 万元，降低 1205.76%；

3、2021 年末资产总额 234,609.50 万元，负债总额 42,207.86 万元，归属于公司所有者权益合计 192,415.10 万元，其中：股本 90,621.47 万元，资本公积 143,897.54 万元，盈余公积 21,568.85 万元，未分配利润-57,301.23 万元。

二、主要财务指标变动情况

（一）资产负债表项目（单位：元）

1、资产项目

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
流动资产			
货币资金	1,637,111,561.89	1,404,903,658.87	16.53%
应收票据	9,255,286.70	28,343,712.86	-67.35%
应收账款	147,103,799.73	133,046,982.56	10.57%
应收款项融资	9,886,880.14		100.00%
预付款项	8,985,514.33	10,038,950.05	-10.49%
其他应收款	25,491,675.32	31,035,378.81	-17.86%
存货	107,111,537.78	101,541,212.66	5.49%
持有待售资产		262,287,966.94	-100.00%
其他流动资产	6,514,042.63	8,450,317.07	-22.91%
流动资产合计	1,951,460,298.52	1,979,648,179.82	-1.42%
非流动资产			
长期股权投资	42,641,243.28	351,831,232.80	-87.88%
其他权益工具投资	368,195.00	368,195.00	0.00%

固定资产	10,509,733.22	15,390,598.96	-31.71%
使用权资产	161,270,599.80		100.00%
无形资产	35,292,731.52	47,212,762.88	-25.25%
商誉	103,967,901.25	184,285,991.46	-43.58%
长期待摊费用	4,395,695.42	6,010,329.48	-26.86%
递延所得税资产	21,322,523.96	14,244,420.41	49.69%
其他非流动资产	14,866,085.00	22,695,000.00	-34.50%
非流动资产合计	394,634,708.45	642,038,530.99	-38.53%
资产总计	2,346,095,006.97	2,621,686,710.81	-10.51%

(1) 应收票据比上年年末减少 1,908.84 万元，降低 67.35%，主要原因是报告期内部分银行承兑汇票在应收账款融资科目反映所致；

(2) 应收款项融资比上年年末增加 988.69 万元，增长 100.00%，主要原因是报告期内部分银行承兑汇票在本科目反映所致；

(3) 持有待售资产比上年年末减少 26,228.80 万元，降低 100.00%，原因是报告期内北京可儿教育科技有限公司转让所致；

(4) 长期股权投资比上年年末减少 30,919.00 万元，降低 87.88%，主要原因是报告期内对联营企业计提减值所致；

(5) 使用权资产比上年年末增加 16,127.06 万元，增长 100.00%，原因是报告期内根据新租赁准则确认的租赁使用权增加所致；

(6) 商誉比上年年末减少 8,031.81 万元，降低 43.58%，主要是报告期内对子公司商誉计提减值所致。

2、负债项目（单位：元）

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度
流动负债			
短期借款		2,001,208.33	-100.00%
应付账款	65,617,287.60	37,778,921.82	73.69%
预收款项	9,056.59	20,000,000.00	-99.95%
合同负债	64,616,295.69	49,213,626.22	31.30%
应付职工薪酬	51,262,216.79	78,271,435.57	-34.51%
应交税费	9,951,420.93	12,685,117.20	-21.55%
其他应付款	38,641,670.71	46,462,619.69	-16.83%
持有待售负债		15,541,326.05	-100.00%

一年内到期的非流动负债	16,339,994.11		100.00%
其他流动负债	15,271,039.19	3,146,848.51	385.28%
流动负债合计	261,708,981.61	265,101,103.39	-1.28%
非流动负债			
租赁负债	147,469,281.68		100.00%
预计负债	1,948,724.91	1,864,996.07	4.49%
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00%
递延所得税负债	7,951,618.21	10,066,186.75	-21.01%
非流动负债合计	160,369,624.80	14,931,182.82	974.06%
负债合计	422,078,606.41	280,032,286.21	50.72%

(1) 短期借款比上年年末减少 200.12 万元，降低 100%，原因是报告期内归还银行贷款所致；

(2) 应付账款比上年年末增加 2,783.84 万元，增长 73.69%，主要原因是报告期内供应商账期未到期所致；

(3) 预收账款比上年年末减少 1,999.09 万元，降低 99.95%，主要原因是上年度预收股权转让款 2000 万本报告期转出所致；

(4) 持有待售负债比上年年末减少 1,554.13 万元，降低 100%，原因是报告期内北京可儿教育科技有限公司转让所致；

(5) 租赁负债比上年年末增加 14,746.93 万元，增长 100.00%，原因是报告期内根据新租赁准则确认的租赁负债增加所致。

3、所有者权益项目（单位：元）

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
股本	906,214,651.00	906,214,651.00	0.00%
资本公积	1,438,975,421.24	1,438,975,421.24	0.00%
库存股	50,049,815.87	50,049,815.87	0.00%
其他综合收益	-13,665,484.39	-13,476,117.63	-1.41%
盈余公积	215,688,541.29	215,688,541.29	0.00%
未分配利润	-573,012,291.05	-177,193,390.43	-223.38%
所有者权益合计	1,924,016,400.56	2,341,654,424.60	-17.84%

(1) 未分配利润比上年年末减少 39,581.89 万元，降低 223.38%，主要原因是报告期内长期股权投资、商誉及其他应收账款计提减值所致。

(二) 利润表项目 (单位: 元)

项 目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
营业收入	688,643,272.31	640,838,989.91	7.46%
营业成本	374,694,953.44	344,522,208.47	8.76%
税金及附加	3,452,985.07	4,052,435.81	-14.79%
销售费用	106,230,893.14	122,074,214.96	-12.98%
管理费用	101,556,589.93	200,282,527.44	-49.29%
研发费用	70,225,264.04	97,680,065.73	-28.11%
财务费用	-13,954,837.81	-6,892,217.09	-102.47%
其他收益	11,099,804.16	22,244,222.13	-50.10%
投资收益	-7,208,557.75	-97,786.69	-7271.72%
信用减值损失	-72,114,033.64	-12,606,070.07	-472.06%
资产减值损失	-368,701,456.60	-199,872,484.64	-84.47%
资产处置收益	-271,798.11	341,082,763.79	-100.08%
营业外收入	1,539,240.49	915,700.44	68.09%
营业外支出	714,532.09	4,683,604.52	-84.74%
归属于公司所有者的净利润	-395,818,900.62	35,795,956.29	-1205.76%

(1) 管理费用比上年同期减少 9,872.59 万元, 降低 49.29%, 主要原因是报告期内职工薪酬减少及物业费减少所致;

(2) 其他收益比上年同期减少 1,114.44 万元, 降低 50.10%, 主要原因是报告期内软件增值税即征即退及政府补助减少所致;

(3) 投资收益比上年同期减少 711.08 万元, 降低 7271.72%, 主要原因是公司联营企业凯瑞联盟增加亏损所致;

(4) 信用减值损失比上年同期减少 5,950.80 万元, 降低 472.06%, 主要原因是股权转让款计提减值所致;

(5) 资产减值损失比上年同期减少 16,882.90 万元, 降低 84.47%, 主要原因是报告期内对长期股权投资及商誉计提减值所致;

(6) 资产处置收益比上年同期减少 34,135.46 万元, 降低 100.08%, 主要原因是上年度确认土地使用权及建筑物处置收益所致。

(三) 现金流量表项目 (单位: 元)

项 目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	797,509,827.31	849,696,090.35	-6.14%
经营活动现金流出小计	703,199,145.95	973,683,028.95	-27.78%
经营活动产生的现金流量净额	94,310,681.36	-123,986,938.60	176.07%
投资活动现金流入小计	2,089,089,718.15	2,995,977,962.08	-30.27%
投资活动现金流出小计	1,924,702,783.16	1,829,166,184.33	5.22%
投资活动产生的现金流量净额	164,386,934.99	1,166,811,777.75	-85.91%
筹资活动现金流入小计		26,726,637.39	-100.00%
筹资活动现金流出小计	28,707,045.83	97,776,512.95	-70.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,707,045.83	-71,049,875.56	59.60%
现金及现金等价物净增加额	229,641,091.08	971,295,324.17	-76.36%

(1) 经营活动现金流量净额比上年同期增加 21,829.76 万元, 增长 176.07%, 主要原因是报告期内采购商品支付的现金减少、支付给职工的薪酬减少, 支付房租现金流 2021 年调整至筹资活动及转让子公司后相关子公司现金流不再合并所致;

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 100,242.48 万元, 降低 85.91%, 主要原因是上年度处置土地使用权及建筑物及收回理财所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,234.28 万元, 增长 59.60%, 主要原因是偿还借款减少及支付融资租赁款减少所致。

威创集团股份有限公司

董 事 会

2022 年 4 月 26 日