

中科云网科技集团股份有限公司

2023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《2023年年度审计报告》，结合公司2023年的实际经营情况，公司编制了《2023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	2023年	2022年	增减率
营业收入	19,055.99	13,042.31	46.11%
归属于上市公司股东的净利润	-5,897.00	-2,176.42	-170.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,415.85	2,329.49	-261.27%
经营活动产生的现金流量净额	801.28	-2,376.60	133.72%
基本每股收益（元/股）	-0.0720	-0.0266	-170.68%
稀释每股收益（元/股）	-0.0707	-0.0266	-165.79%
项目	2023年末	2022年末	增减率
总资产	67,826.58	19,770.56	243.07%
归属于上市公司股东的净资产	2,533.26	6,749.22	-62.47%

1、报告期内，公司实现营业收入19,055.99万元，同比增加46.11%，主要系主要系子公司上年第四季度以及本年新拓展的团膳项目在2023年全年体现；

2、实现归属上市公司股东的净利润亏损-5,897.00万元，同比减少170.95%，扣除非经常性损益后的净利润亏损-8,415.85万元；同比减少261.27%，主要原因有：（1）新能源光伏业务在报告期内处于投资建设期，需承担人工成本、运营费用等导致归母净亏损844.72万元；（2）互联网游戏业务新引入游戏运营推广未达预期亏损3,303.86万元；（3）公司根据《企业会计准则》就股权激励事项计提股份支付费用1,863.57万元；（4）公司根据投资者索赔诉讼案件一审判决结果计提预计负债2,685.58万元，（5）公司收到政府奖励款5,000万元，前述五项合计对净利润影响为3,697.73万元。

3、经营活动产生的现金流量净额为801.28万元，同比增加133.72%，主要系收到政府奖励款所致；

4、归属于上市公司股东的净资产2,533.26万元，与期初相比减少62.47%，主要系本年净利润亏损所致。

二、财务状况分析

(一) 资产

项目	2023 年末	2022 年末	增减率
流动资产	12,593.84	16,137.52	-21.96%
其中：货币资金	3,476.79	10,333.84	-66.36%
应收账款	1,331.49	1,642.60	-18.94%
其他应收款	3,744.59	1,421.71	163.39%
存货	29.80	32.43	-8.12%
其他流动资产	3,499.73	2,222.05	57.50%
非流动资产	55,232.74	3,633.34	1,420.29%
其中：固定资产	2,736.84	237.03	1,054.62%
在建工程	25,948.48		
无形资产	3,759.32	30.60	12,184.07%
投资性房地产	504.96	520.84	-3.05%
长期股权投资		430.86	-100.00%
其他非流动资产	19,643.03	80.00	24,453.79%
资产合计	67,826.58	19,770.56	243.07%

1、货币资金期末余额3,476.79万元，较年初减少66.36%，主要系支付电池片项目工程款、设备款及游戏业务渠道成本所致；

2、应收账款期末余额 1,331.49 万元，较年初减少 18.94%；

3、其他应收款期末余额 3,744.59 万元，较年初增加 163.39%，主要系处置子公司股权所致；

4、其他流动资产期末余额3,499.73万元，较年初增加57.50%，主要系子公司待抵扣增值税所致；

5、固定资产期末余额2,736.84万元，较年初增加1,054.62%，主要系新建办公楼转固定资产所致；

6、在建工程期末余额26,239.45万元，系新增新能源电池项目所致；

7、无形资产期末余额3,759.32万元，较年初增加12,184.07%，主要系子公司股东以土地使用权出资所致；

8、长期股权投资期末余额0，较年初减少100%，系计提减值准备所致；

9、其他非流动资产末余额 19,643.03 万元，较年初增加了 24,453.79%，主要系子公司预付设备款所致。

（二）负债

项目	2023 年末	2022 年末	增减率
流动负债	42,516.94	12,440.62	241.76%
其中：应付账款	2,676.38	2,028.21	31.96%
短期借款	1,210.65	300	303.55%
应付职工薪酬	416.53	306.77	35.78%
应交税费	44.03	88.41	-50.19%
其他应付款	37,569.07	9,048.11	315.21%
一年内到期的非流动负债	61.48	86.80	-29.16%
非流动负债	9,659.91	588.47	1,541.54%
其中：预计负债	3,230.65	545.07	492.71%
长期应付款	5,160.14		
递延收益	1,200		
租赁负债	69.13	43.40	59.28%
总负债	52,176.85	13,029.09	300.46%

1、应付账款期末余额2,676.38万元，较年初增加了31.96%，主要系团膳项目应付款所致；

2、短期借款期末余额1,210.65万元，较年初增加了303.55%，系子公司借款增加所致；

3、其他应付款期末余额 37,569.07 万元，较年初增加了 315.21%，主要系在建工程未付款、公司借款，以及限制性股票回购义务所致；

4、预计负债期末余额3,230.65万元，较年初增加了492.71%，系计提投资者诉讼索赔预计负债所致；

5、长期应付款期末余额 5,160.14 万元，年初 0 元，系借款及应计利息；

6、递延收益期末余额1,200万元，年初0元，主要系收到政府奖励款所致。

(三) 股东权益

项目	2023 年末	2022 年末	增减率
所有者权益	15,649.72	6,741.47	132.14%
归属于母公司股东权益合计	2,533.26	6,749.22	-62.47%

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 2,533.26万元，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	2023 年度	2022 年度	增减率
营业收入	19,055.99	13,042.31	46.11%
营业成本	18,959.17	6,667.23	184.36%
销售费用	2,958.40	4,583.92	-35.46%
管理费用	6,238.61	3,198.38	95.06%
财务费用	400.11	-40.86	1,079.30%
其他收益	5,649.67	438.82	1,187.47%
投资收益	204.73	71.12	187.83%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-293.27	214.23	-236.89%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-414.55	-1,132.08	63.38%
营业外收入	6.75	5.78	16.96%
营业外支出	2,728.10	182.68	1,393.37%
所得税费用	-151.25	10.51	-1,539.44%
归属于上市公司股东的净利润	-5,897	-2,176.42	-170.95%

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18,959.17万元，同比增加了184.36%，主要系游戏产品投入渠

道成本及本期团膳项目薪酬、能源费计入主营业务成本核算所致；

3、销售费用2,958.40万元，同比减少了35.46%，系本期团膳项目薪酬、能源费调整计入主营业务成本核算所致；

4、管理费用6,238.61万元，同比增加95.06%，主要系摊销股份支付费用及新增N型电池片项目所致；

5、财务费用400.11万元，同比增加1,079.30%，系回购限制性股票支付利息及借款利息所致；

6、投资收益204.73万元，同比增加187.83%，主要系处置子公司获得投资收益所致；

7、其他收益5,649.67万元，同比增加1,187.47%，主要系收到政府奖励款增加所致；

8、营业外支出2,728.10万元，同比增加1,393.37%，主要系计提投资者诉讼索赔预计负债所致。

四、现金流量分析

项目	2023 年度	2022 年度	增减率
经营活动现金流入小计	28,834.12	17,777.90	62.19%
经营活动现金流出小计	28,032.84	20,154.49	39.09%
经营活动产生的现金流量净额	801.28	-2,376.60	133.72%
投资活动现金流入小计	6,681.87	5,574.69	19.86%
投资活动现金流出小计	37,972.13	761.82	4884.38%
投资活动产生的现金流量净额	-31,290.25	4,812.87	-750.14%
筹资活动现金流入小计	38,314.11	5,858.41	554.00%
筹资活动现金流出小计	14,570.84	1,819.40	700.86%
筹资活动产生的现金流量净额	23,743.27	4,039.02	487.85%
现金及现金等价物净增加额	-6,745.70	6,475.29	-204.18%

1、经营活动产生的现金流量净额801.28万元，同比增加133.72%，主要系收到政府奖励所致；

2、投资活动产生的现金流量净额-31,290.25万元，同比减少750.14%，主要系子公司N型电池片业务投资所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额23,743.27万元，同比增加487.85%，系公司收到少数股东投资、借款及股权激励增资款所致。

中科云网科技集团股份有限公司董事会

2024年4月30日