

荣科科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

荣科科技股份有限公司2021年12月31日母公司及合并的资产负债表、2021年度母公司及合并的利润表、2021年度母公司及合并的现金流量表、2021年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。现将公司2021年度决算情况汇报如下：

一、公司主要会计数据及财务指标

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动幅度 |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 营业收入（元） | 817,309,721.17 | 787,896,467.61 | 3.73% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -404,820,551.48 | 80,368,462.37 | -603.71% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -357,873,942.79 | 72,050,661.62 | -596.70% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 455,136.20 | 113,833,220.60 | -99.60% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.6538 | 0.1403 | -566.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.6538 | 0.1395 | -568.67% |
| 加权平均净资产收益率 | -33.44% | 6.58% | 下降 40.02 个百分点 |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 变动幅度 |
| 资产总额（元） | 1,874,629,684.36 | 1,982,963,071.10 | -5.46% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,037,189,051.24 | 1,365,823,220.26 | -24.06% |

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）公司财务状况

1、资产情况分析：

公司资产构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2021 年末 | 2020 年末 | 变动幅度 |
|------|----------------|----------------|-------|
| 货币资金 | 414,758,072.13 | 383,850,263.97 | 8.05% |

| 项目 | 2021 年末 | 2020 年末 | 变动幅度 |
|-------------|------------------|------------------|----------|
| 应收票据 | 3,345,734.00 | 9,466,885.67 | -64.66% |
| 应收账款 | 466,514,242.20 | 519,317,597.44 | -10.17% |
| 应收款项融资 | 1,914,055.00 | 4,721,135.31 | -59.46% |
| 预付款项 | 22,867,522.58 | 16,522,596.41 | 38.40% |
| 其他应收款 | 37,066,026.44 | 31,953,770.36 | 16.00% |
| 存货 | 248,711,993.73 | 126,107,583.51 | 97.22% |
| 合同资产 | 11,927,238.45 | 17,311,606.11 | -31.10% |
| 一年内到期的非流动资产 | 11,545,642.27 | 10,216,563.31 | 13.01% |
| 其他流动资产 | 14,540,568.26 | 8,590,295.24 | 69.27% |
| 长期应收款 | 9,497,640.14 | 15,561,815.65 | -38.97% |
| 长期股权投资 | 2,912,675.87 | 195,893.26 | 1386.87% |
| 其他权益工具投资 | 37,911,444.09 | 85,450,790.14 | -55.63% |
| 投资性房地产 | 5,994,234.81 | 6,187,087.17 | -3.12% |
| 固定资产 | 81,702,857.29 | 105,481,564.59 | -22.54% |
| 在建工程 | 52,290,932.19 | 11,206,129.82 | 366.63% |
| 使用权资产 | 21,656,279.11 | | 100.00% |
| 无形资产 | 30,501,980.14 | 67,735,069.98 | -54.97% |
| 开发支出 | 18,527,080.94 | 12,652,204.35 | 46.43% |
| 商誉 | 341,033,701.31 | 467,158,739.00 | -27.00% |
| 长期待摊费用 | 3,198,316.32 | 1,628,115.61 | 96.44% |
| 递延所得税资产 | 11,776,803.40 | 44,523,445.40 | -73.55% |
| 其他非流动资产 | 24,434,643.69 | 37,123,918.80 | -34.18% |
| 资产总额 | 1,874,629,684.36 | 1,982,963,071.10 | -5.46% |

主要变动项目分析：

- 1、应收票据较上年期末减幅64.66%，主要系本报告期末未到期汇票减少所致。
- 2、应收款项融资较上年期末减幅59.46%，主要系本报告期以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据减少所致。
- 3、预付款项较上年期末增幅38.40%，主要系本报告期预付供应商款项增加所致。
- 4、存货较上年期末增幅97.22%，主要系本报告期未完工项目增加所致。
- 5、合同资产较上年期末减幅31.10%，主要系本报告期符合合同资产定义的质保金

减少所致。

6、其他流动资产较上年期末增幅69.27%，主要系本报告期增值税留抵税额增加所致。

7、长期应收款较上年期末减幅38.97%，主要系本报告期分期收款销售产品产生的长期应收款项到期减少所致。

8、长期股权投资较上年期末增幅1,386.87%，主要系本报告期公司权益法公司投入增加所致。

9、其他权益工具投资较上年期末减幅55.63%，主要系本报告期其他权益工具投资公允价值变动所致。

10、在建工程较上年期末增幅366.63%，主要系本报告期公司募集资金项目建设投入增加所致。

11、使用权资产较上年期末增幅100.00%，主要系本报告期新增租赁资产执行新租赁准则所致。

12、无形资产较上年期末减幅54.97%，主要系本报告期无形资产计提减值准备及累计摊销增加所致。

13、开发支出较上年期末增幅46.43%，主要系本报告期研发投入增加所致。

14、商誉较上年期末减幅27.00%，主要系本报告期对2015年收购上海米健信息技术有限公司股权所形成的商誉计提减值准备所致。

15、长期待摊费用较上年期末增幅96.44%，主要系本报告期租赁资产装修增加所致。

16、递延所得税资产较上年期末减幅73.55%，主要系本报告期转回期初递延所得税资产所致。

17、其他非流动资产较上年期末减幅34.18%，主要系本报告期尚未满足金融资产确认条件的非流动资产计提减值准备所致。

2、负债情况分析

公司负债构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2021 年末 | 2020 年末 | 变动幅度 |
|-------------|----------------|----------------|----------|
| 短期借款 | 117,381,107.28 | 108,327,969.32 | 8.36% |
| 应付票据 | 18,234,670.80 | 7,650,211.00 | 138.36% |
| 应付账款 | 259,473,273.03 | 180,952,896.63 | 43.39% |
| 预收款项 | 176,295.24 | | 100.00% |
| 合同负债 | 176,372,090.56 | 106,717,946.62 | 65.27% |
| 应付职工薪酬 | 43,004,778.24 | 32,131,456.67 | 33.84% |
| 应交税费 | 18,478,118.14 | 28,960,067.48 | -36.19% |
| 其他应付款 | 24,227,064.40 | 21,860,980.04 | 10.82% |
| 一年内到期的非流动负债 | 31,290,932.64 | 28,486,539.83 | 9.84% |
| 其他流动负债 | 3,367,650.71 | 1,532,265.87 | 119.78% |
| 长期借款 | | 24,646,000.00 | -100.00% |
| 租赁负债 | 16,858,477.70 | | 100.00% |
| 长期应付款 | 6,868,733.82 | 7,509,369.21 | -8.53% |
| 递延收益 | 23,853,196.00 | 21,278,496.00 | 12.10% |
| 预计负债 | 49,970,000.00 | | 100.00% |
| 递延所得税负债 | 1,403,613.62 | 2,223,528.56 | -36.87% |
| 负债总额 | 790,960,002.18 | 572,277,727.23 | 38.21% |

主要变动项目分析：

- 1、应付票据较上年期末增幅138.36%，主要系本报告期采用承兑汇票支付应付款项增加所致。
- 2、应付账款较上年期末增幅43.39%，主要系本报告期购买材料、接受劳务及服务应付款项增加所致。
- 3、预收款项较上年期末增幅100.00%，主要系本报告期预收房屋租金款所致。
- 4、合同负债较上年期末增幅65.27%，主要系本报告期软件开发、产品化软件销售及系统集成项目预收款增加所致。
- 5、应付职工薪酬较上年期末增幅33.84%，主要系本报告期应付员工薪酬增加所致。
- 6、应交税费较上年期末减幅36.19%，主要系本报告期末应缴税款减少所致。
- 7、其他流动负债较上年期末增幅119.78%，主要系本报告期待转销项税额增加所致。

8、长期借款较上年期末减幅100.00%，主要系本报告期偿还借款所致。

9、租赁负债较上年期末增幅100.00%，主要系本报告期新增租赁资产执行新租赁准则所致。

10、预计负债较上年期末增幅100.00%，主要系本报告期担保事项增加所致。

11、递延所得税负债较上年期末减幅36.87%，主要系本报告期非同一控制企业合并确认的被收购方可辨认净资产公允价值与账面价值之间的差额持续折旧摊销引起的应纳税暂时性差异减少所致。

3、股东权益情况分析

公司股东权益构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2021 年末 | 2020 年末 | 变动幅度 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 股本 | 639,237,569.00 | 597,527,930.00 | 6.98% |
| 资本公积 | 530,647,279.52 | 412,756,197.59 | 28.56% |
| 减：库存股 | 3,726,958.51 | 5,829,040.00 | -36.06% |
| 其他综合收益 | -85,976,528.83 | -17,483,098.86 | -391.77% |
| 盈余公积 | 32,429,532.30 | 32,459,369.45 | -0.09% |
| 未分配利润 | -75,421,842.24 | 346,391,862.08 | -121.77% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,037,189,051.24 | 1,365,823,220.26 | -24.06% |

主要变动项目分析：

1、股本较上年期末增幅6.98%，主要系本报告期发行股份股本增加所致。

2、资本公积较上年期末增幅28.56%，主要系本报告期发行股份股本溢价所致。

3、库存股较上年期末减幅36.06%，主要系本报告期因解锁限制性股票库存股减少所致。

4、其他综合收益较上年期末减幅391.77%，主要系本报告期其他权益工具投资公允价值变动所致。

5、未分配利润较上年期末减幅121.77%，主要系本报告期归属于母公司所有者的净利润减少所致。

（二）公司经营成果

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 变动幅度 |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------|
| 营业收入 | 817,309,721.17 | 787,896,467.61 | 3.73% |
| 营业成本 | 582,246,585.84 | 486,731,451.26 | 19.62% |
| 税金及附加 | 7,128,177.74 | 6,053,805.20 | 17.75% |
| 销售费用 | 115,013,564.30 | 77,087,604.75 | 49.20% |
| 管理费用 | 117,397,948.27 | 93,353,205.42 | 25.76% |
| 研发费用 | 85,041,143.01 | 60,362,468.03 | 40.88% |
| 财务费用 | 5,740,294.01 | 5,190,239.31 | 10.60% |
| 其他收益 | 36,839,031.18 | 31,556,934.52 | 16.74% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,053,851.15 | 4,149,600.52 | 21.79% |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -50,710,808.35 | 8,717,568.34 | -681.71% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -181,365,840.75 | -6,627,482.28 | -2636.57% |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -13,220,047.83 | 373,021.16 | -3644.05% |
| 营业外收入 | 909,004.73 | 467,186.41 | 94.57% |
| 营业外支出 | 51,781,507.36 | 2,587,130.55 | 1901.50% |
| 所得税费用 | 44,724,241.79 | 449,835.45 | 9842.36% |

主要变动项目分析：

1、销售费用较上年同期增幅49.20%，主要系本报告期加大销售力度与人员投入所致。

2、研发费用较上年同期增幅40.88%，主要系本报告期研发投入增加所致。

3、信用减值损失（损失以“-”号填列）较上年同期减幅681.71%，主要系本报告期应收账款计提的坏账准备增加所致。

4、资产减值损失（损失以“-”号填列）较上年同期减幅2,636.57%，主要系本报告期计提商誉减值准备，以及对部分账面价值小于可收回金额的长期资产等计提减值准备所致。

5、资产处置收益（损失以“-”号填列）较上年同期减幅3,644.05%，主要系本报告期处置部分固定资产所致。

6、营业外收入较上年同期增幅94.57%，主要系本报告期无法支付的应付款项及其他增加所致。

7、营业外支出较上年同期增幅1,901.50%，主要系本报告期对外担保计提预计负

债增加所致。

8、所得税费用较上年同期增幅9,842.36%，主要系本报告期递延所得税费用增加所致。

（三）现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 变动幅度 |
|------------------|------------------|-----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,051,090,179.96 | 928,138,756.49 | 13.25% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,050,635,043.76 | 814,305,535.89 | 29.02% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 455,136.20 | 113,833,220.60 | -99.60% |
| 投资活动现金流入小计 | 83,925,860.63 | 231,984,009.65 | -63.82% |
| 投资活动现金流出小计 | 168,303,982.23 | 348,150,505.32 | -51.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -84,378,121.60 | -116,166,495.67 | 27.36% |
| 筹资活动现金流入小计 | 313,915,884.44 | 246,845,587.86 | 27.17% |
| 筹资活动现金流出小计 | 213,913,164.89 | 144,293,536.13 | 48.25% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 100,002,719.55 | 102,552,051.73 | -2.49% |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -9,117.88 | 100.00% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 16,079,734.15 | 100,209,658.78 | -83.95% |

主要变动项目分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减幅99.60%，主要系本报告期购买商品接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

2、投资活动现金流入小计较上年同期减幅63.82%，主要系本报告期投资理财产品减少收回投资收到的现金减少所致。

3、投资活动现金流出小计较上年同期减幅51.66%，主要系本报告期对外投资以及投资理财产品减少投资支付的现金减少所致。

4、筹资活动现金流出小计较上年同期增幅48.25%，主要原因系本报告期偿还债务金额增加及购买少数股东股权支付的现金增加所致。

5、现金及现金等价物净增加额较上年同期减幅83.95%，主要原因系本报告期经营活动产生的现金流量减少所致。

荣科科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日