

深南金科股份有限公司

2021 年度财务决算报告

根据深南金科股份有限公司（以下简称“公司”）经营情况和财务状况，结合合并报表数据，公司编制了 2021 年度财务决算报告，具体内容如下：

一、2021 年度财务报告审计情况

（一）公司 2021 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度公司的经营成果和现金流量，并已经大华会计师事务所(特殊普通合伙) 审计。

（二）公司主要财务数据：

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增长（%）
营业收入	10,585.35	48,183.54	-78.03%
归属于母公司普通股东的净利润	-11,494.09	1,681.79	-783.44%
归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,502.37	1,449.01	-893.81%
资产总额	22,078.64	40,830.32	-45.93%
归属于公司普通股股东的所有者权益	13,830.80	25,323.18	-45.38%
基本每股收益（元）	-0.43	0.06	-816.67%
加权平均净资产收益率	-58.71%	6.92%	-65.63%
经营活动产生的现金流量净额	-1,657.56	2,285.45	-172.53%

二、财务状况

（一）资产负债总体情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 22,078.64 万元，负债总额 6,467.70 万元，资产负债率为 29.29%，比上年末下降了 2.91 个百分点。

（二）资产结构

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 22,078.64 万元，具体构成如下：

1、流动资产

截止 2021 年 12 月 31 日，公司流动资产主要情况如下：

(单位：万元)

项目	货币 资金	交易性 金融 资产	存货	应收 账款	预付 账款	其他	流动资产 合计
2021年	6,438.97	0.00	5,323.42	4,341.74	359.71	1,228.60	17,692.44
2020年	9,329.29	2,804.14	4,530.44	8,514.34	2,246.52	800.95	28,225.68
增减	-30.98%	-100.00%	17.50%	-49.01%	-83.99%	53.39%	-37.32%

公司流动资产合计 17,692.44 万元，占总资产的 81.13%，流动资产主要为货币资金、存货、应收账款。主要项目的变动情况如下：货币资金比上年下降了 30.98%，主要是支付了以前年度收购子公司少数股东股份的尾款；应收账款比上年下降了 49.01%，全部为子公司广州铭诚计算机科技有限公司的期末应收账款价值减少所致。

2、非流动资产

截止 2021 年 12 月 31 日，公司非流动资产主要情况如下：

(单位：万元)

项目	商誉	其他权 益工具 投资	递延所 得税 资产	固定 资产	无形 资产	投资性房 地产	其他	非流动资 产合计
2021年	2,153.82	0	707.51	157.44	27.05	1,196.04	144.34	4,386.20
2020年	10,083.26	1,000.00	161.74	60.61	67.17	1,225.68	6.18	12,604.65
增减	-78.64%	-100.00%	337.44%	159.76%	-59.73%	-2.42%	2235.60%	-65.20%

公司非流动资产合计 4,386.20 万元，占总资产的 19.87%，非流动资产主要为商誉、投资性房地产，主要项目的变动情况如下：

(1) 商誉 2,153.82 万元：全部为 2020 年 3 月公司收购广州铭诚计算机科技有限公司的协议约定转让价款 12,750.00 万元与取得被购买方控制权日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额 2,666.74 万元合并成本大于取得控制权日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额形成的商誉 10,083.26 万元。本期因子公司铭诚科技公司的业绩下滑，计提了商誉减值准备所致。

(2) 投资性房地产年末余额 1,196.04 万元，比上年下降 2.42%，系公司本报告期内南通房产计提折旧所致。

(三) 负债结构

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额为 6,467.70 万元，比上年下降 51.19%，具体构成如下：

1、流动负债

截止 2021 年 12 月 31 日，公司流动负债主要情况如下：

(单位：万元)

项目	短期借款	应付票据	应付账款	其他应付款	合同负债	应付职工薪酬	其他	流动负债合计
2021 年	0.00	0.00	3,541.48	254.59	1,583.60	534.41	475.62	6,389.70
2020 年	400.00	66.71	4,465.92	3,815.84	1,611.32	1,230.38	848.53	12,438.70
增减	-100.00%	-100.00%	-20.70%	-93.33%	-1.72%	-56.57%	-43.95%	-48.63%

公司流动负债合计 6,389.70 万元，占负债总额的 98.79%，流动负债主要包括应付账款、合同负债等。主要项目的变动情况如下：

(1) 应付账款年末余额为 3,541.48 万元，比上年下降 20.70%，主要系公司的子公司广州铭诚计算机科技有限公司应付供应商货款本期已部分支付所致。

(2) 合同负债年末余额为 1,583.60 万元，比上年下降 1.72%，主要系公司的子公司广州铭诚计算机科技有限公司上期的预收客户款，本期部分已完成所致。

2、非流动负债

截止 2021 年 12 月 31 日，公司非流动负债余额为 78.00 万元，主要为公司租赁的办公室，按照新会计准则确认的租赁负债。

(四) 股东权益

截止 2021 年 12 月 31 日，归属于母公司股东的股东权益为 13,830.8 万元，较上年末 25,323.18 万元下降 45.38%，主要系公司本期归属于母公司所有者的净利润下降所致。

三、2021 年经营情况

(一) 主营业务收入

公司全年实现营业收入 10,585.35 万元，较上年同期 48,183.54 万元下降

78.03%。主要系公司的子公司广州铭诚计算机科技有限公司营业收入下滑所致。

(二) 期间费用（销售费用、管理费用、研发费用、财务费用）

2021 年全年期间费用总额 3,706.20 万元，较上年度 4,923.69 万元，减少 1,217.50 万元，主要是薪酬费用减少 460.34 万元和股权激励费用减少 327.62 万元所致。

本年度期间费用下降的主要原因系公司精简优化了相关人员，薪酬费用较去年同期有所下降；同时股权激励费用计提减少所致。

(三) 盈利情况

2021 年净利润为-12,079.15 万元，归属于母公司股东的净利润-11,494.09 万元，比上年同期下降 783.44%；

归属于公司普通股东的扣除非经常性损益后的净利润-11,502.37 万元，比上年同期下降 893.81%。

(四) 现金流量情况

（单位：万元）

年度	2021 年度	2020 年度	增减
经营活动现金流量净额	-1,657.56	2,285.45	-172.53%
投资活动现金流量净额	3,487.79	-3,792.87	191.96%
筹资活动现金流量净额	-4,560.17	-88.32	-5063.24%

2021 年经营活动现金流量净额较 2020 年下降 172.53%，主要系报告期内购销业务净流入的现金比去年同期减少，相应经营活动产生的现金流量净额减少；

2021 年投资活动现金流量净额较 2020 年度增长 191.96%，主要系报告期内公司投资支付的现金净流出下降，相应投资活动产生的现金流量净额增加；

2021 年筹资活动现金流量净额较 2020 年度下降 5063.24%，主要系报告期内公司支付给少数股东的筹资现金增加，相应筹资活动产生的现金流量净额减少。

(五) 主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	增长比例
盈利能力：			
1、销售毛利率	6.85%	17.08%	-10.23%
2、销售净利率	-108.58%	4.96%	-113.54%

项目	2021 年	2020 年	增长比例
3、加权平均净资产收益率	-58.71%	6.92%	-65.63%
偿债能力：			
1、流动比率	2.77	2.27	21.98%
2、速动比率	1.94	1.9	1.88%
3、资产负债率	29.29%	32.20%	-2.91%

1、盈利能力分析

(1) 2021 年公司销售毛利率较上年下降 10.23 个百分点，销售净利率比去年下降 113.54 个百分点；

(2) 加权平均净资产收益率比去年下降 65.63 个百分点，主要系报告期内公司控股子公司广州铭诚计算机科技有限公司业绩下滑，以及公司计提了子公司的商誉减值准备，报告期内归属于上市公司股东的净利润下降所致。

2、偿债能力分析

公司流动比率较上年同期增长 21.98%、速动比率较上年同期增长 1.88%，资产负债率较上年下降 2.91%，主要系公司本报告期内减少了公司的流动负债，使公司短期偿债能力较上年度有所增加。

深南金科股份有限公司

2022 年 4 月 20 日