

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报告审计意见

公司委托四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的利润表、现金流量表及股东权益变动表进行审计。四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了标准无保留意见的审计报告。

二、报表合并范围情况

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

三、主要经营指标及完成情况（金额单位：人民币万元）

（一）主要财务数据

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入	30,135.16	35,734.71	-15.67%
归属于上市公司股东的净利润	2,520.92	6,738.77	-62.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	906.03	5,834.42	-84.47%
经营活动产生的现金流量净额	2,914.27	3,044.04	-4.26%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.30	-63.33%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.30	-63.33%
加权平均净资产收益率	1.76%	4.76%	下降 3 个百分点
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
总资产	180,609.18	179,719.64	0.49%
归属于上市公司股东的净资产	143,266.14	143,440.09	-0.12%

（二）主要成本费用指标分析

科目	2021 年	2020 年	同比增减
销售费用	1,826.75	1,518.20	20.32%
管理费用	2,280.95	2,142.82	6.45%
财务费用	61.52	-10.12	708.02%
研发费用	3,758.18	2,456.07	53.02%

相关数据较期初发生重大变动的主要影响因素说明

财务费用，本期较上年同期增加 71.64 万元，同比增长 708.02%，主要系本期公司借款利息支出增加所致。

研发费用，本期较上年同期增加 1,302.11 万元，增长 53.02%，主要系上期末内部研发结转形成的无形资产本期摊销所致。

（三）财务状况指标分析

科目	2021 年末		2020 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	10,591.97	5.86%	18,078.87	10.06%	-4.19%
应收票据	38.21	0.02%	59.12	0.03%	-0.01%
其他权益工具投资	465.00	0.26%	215.00	0.12%	0.14%
在建工程	649.26	0.36%	1,682.18	0.94%	-0.58%
开发支出	26,240.22	14.53%	16,787.38	9.34%	5.19%
其他非流动资产	7,042.57	3.90%	5,252.83	2.92%	0.98%
短期借款	1,590.98	0.88%	1,184.50	0.66%	0.22%
应交税费	179.89	0.10%	741.35	0.41%	-0.31%
其他应付款	1,923.04	1.06%	1,148.18	0.64%	0.43%
其他流动负债	171.93	0.10%	274.12	0.15%	-0.06%
长期借款	6,000.00	3.32%	3,000.00	1.67%	1.65%

相关数据较期初发生重大变动的主要影响因素说明

货币资金，期末较期初减少 7,486.90 万元，下降比例为 41.41%，主要系本期研发持续投入，以及支付采购设备款、派发现金分红共同影响所致。

应收票据，期末较期初减少 20.91 万元，下降比例 35.37%，主要系期初应收票据已到期承兑所致。

其他权益工具投资，期末较期初增加 250.00 万元，增长比例为 116.28%，主要系本期公司出资设立北京中科智鹏物联科技有限公司，持股比例 10%。

在建工程，期末较期初减少 1,032.91 万元，下降比例 61.40%，主要系本期飞行模拟机建造项目达到预定可使用状态，经验收后转入固定资产所致。

开发支出，期末较期初增加 9,452.84 万元，增长比例为 56.31%，主要系随着三维产品及相关软件的推广试用，本期持续投入研发完善产品与软件影响所致。

其他非流动资产，期末较期初增加 1,789.74 万元，增长比例为

34.07%，主要是预付工程、设备款增长所致。

短期借款，期末较期初增加 406.48 万元，增长比例为 34.32%，主要系子公司华控图形公司本期增加银行短期借款所致。

长期借款，期末较期初增加 3,000.00 万元，增长比例为 100%，主要系本公司本期从中国工商银行股份有限公司取得的银行长期借款增加所致。

应交税费，期末较期初减少 561.46 万元，下降比例为 75.74%，主要系本期应缴企业所得税款减少所致。

其他应付款，期末较期初增加 774.86 万元，增长比例为 67.49%，主要系子公司华控图形公司借款、往来款增加共同影响所致。

其他流动负债，期末较期初减少 102.19 万元，下降比例为 37.28%，主要系部分预收款项中应缴纳的增值税减少所致。

（四）现金流指标分析

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	2,914.27	3,044.04	-4.26%
投资活动产生的现金流量净额	-10,867.54	-4,871.97	-123.06%
筹资活动产生的现金流量净额	228.28	-2,696.51	108.47%
现金及现金等价物净增加额	-7,724.99	-4,524.44	-70.74%

相关数据较期初发生重大变动的主要因素说明

投资活动产生的现金流量净额，本期较上年同期减少 5,995.57 万元，同比下降 123.06%，主要系上年同期收回向华翼蓝天公司借款 1,000.00 万元、收回向七重空间借款 2,800.00 万元，以及本期购买长期资产 1,057.47 万元共同影响所致；

筹资活动产生的现金流量净额，本期较上年同期增加 2,924.79 万元，同比增长 108.47%，主要系上期偿还 3,000.00 万元银行借款所致。

（五）财务指标分析

项目	2021 年	2020 年	增减变动
资产负债率	17.46%	16.91%	0.55%
流动比率	3.73	3.95	-5.57%

速动比率	2.20	2.53	-13.04%
应收占比	10.27%	10.95%	-0.68%
存货占比	12.85%	12.72%	0.13%
销售毛利率	29.39%	36.76%	-7.37%
净利润率	8.37%	18.86%	-10.49%

注：应收占比=（应收为应收票据、应收账款、其他应收款）/
总资产、存货占比=存货/总资产

四川川大智胜软件股份有限公司
董 事 会
二〇二二年三月二十五日