

彩讯科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年彩讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会和经营层的领导下，全体员工共同努力，完成了预定的经营计划及财务目标。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2021 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	887,366,737.59	739,120,238.96	20.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	149,127,746.06	136,598,759.60	9.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	129,711,589.57	112,238,767.53	15.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,708,431.96	102,370,914.92	-67.07%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.34	2.94%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.34	2.94%
加权平均净资产收益率	8.24%	9.77%	-1.53%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,540,524,674.92	1,793,281,439.75	41.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,070,528,918.93	1,459,137,639.28	41.90%

1.经营情况分析：2021 年营业收入 88,736.67 万元，较上年同期增长 20.06%，归属于上市公司股东的净利润 14,912.77 万元，较上年同期增长 9.17%。主要系报告期内，公司管理层紧密围绕董事会年初制定的年度经营计划，认真履职，审慎决策，较好地完成了各项工作，公司经营业绩呈现出良好的增长态势。

2.经营活动产生的现金流量净额为 3,370.84 万元，比上年同期下降 67.07%，主要系本期支付给职工的现金及拓展新业务采购付现增加所致。

3.资产总额、归属于上市公司股东的净资产较上年增长，主要系公司向特定对象发行股票募集资金及公司净利润增加致净资产规模扩大所致。

二、财务状况分析

(一)资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
货币资金	914,295,272.41	358,518,413.24	155.02%
交易性金融资产	203,199,796.16	302,693,228.05	-32.87%
应收票据	19,950,093.58	1,066,120.10	1771.28%
应收账款	151,918,856.75	136,174,258.77	11.56%
预付款项	72,791,989.69	4,841,946.01	1403.36%
其他应收款	20,258,873.49	9,062,462.26	123.55%
存货	115,069,810.17	60,164,638.42	91.26%
合同资产	295,794,705.29	183,994,369.52	60.76%
其他流动资产	10,152,235.29	7,166,916.06	41.65%
流动资产合计	1,803,431,632.83	1,063,682,352.43	69.55%
长期股权投资	47,482,810.99	66,705,553.33	-28.82%
其他权益工具投资	80,603,200.00	85,575,672.60	-5.81%
其他非流动金融资产	55,720,310.12	55,720,310.12	0.00%
投资性房地产	399,106,380.73	342,355,178.46	16.58%
固定资产	76,398,508.00	120,144,764.76	-36.41%
使用权资产	17,130,694.87	12,094,644.27	41.64%
无形资产	3,153,774.36	9,359,587.85	-66.30%
开发支出	2,113,370.79	0.00	0.00%
商誉	41,456,283.18	41,456,283.18	0.00%
长期待摊费用	5,235,063.09	3,144,437.88	66.49%
递延所得税资产	8,692,645.96	4,887,704.50	77.85%
其他非流动资产	0.00	249,594.64	-100.00%
非流动资产合计	737,093,042.09	741,693,731.59	-0.62%
资产总计	2,540,524,674.92	1,805,376,084.02	40.72%

1.货币资金：期末余额为 91,429.53 万元，较年初增长 155.02%，主要系本期向特定对象发行股票募集资金到账所致。

2.交易性金融资产：期末余额为 20,319.98 万元，较年初下降 32.87%，主要系公司购买银行理财产品到期赎回所致。

3.应收票据：期末余额为 1,995.01 万元，较年初增长 1771.28%，主要系票据尚未到期兑付所致。

4.应收账款：期末余额为 15,191.89 万元，较年初增长 11.56%，主要系公司

本期销售增加所致。

5.预付账款：期末余额为 7,279.20 万元，较年初增长 1403.36%，主要系本期开拓新业务预付资金所致。

6.其他应收款：期末余额为 2,025.89 万元，较年初增长 123.55%，主要系应收保证金及应收处置投资公司的股权转让款增加所致。

7.存货：期末余额为 11,506.98 万元，较年初增长 91.26%，主要系公司本期未验收项目增加所致。

8.合同资产：期末余额为 29,579.47 万元，较年初增长 60.76%，主要系公司本期销售增加所致。

9.其他流动资产：期末余额为 1,015.22 万元，较年初增长 41.65%，主要系本年期末应收利息增加所致。

10.长期股权投资：期末余额为 4,748.28 万元，较年初下降 28.82%，主要系本期出售北京易积分科技有限公司股权所致。

11.固定资产：期末余额为 7,639.90 万元，较年初下降 36.41%，主要系计提折旧和转入投资性房地产所致。

12.使用权资产：期末余额为 1,713.07 万元，较年初增长 41.64%，主要系增加租赁场所所致。

13.无形资产：期末余额为 315.38 万元，较年初下降 66.3%，主要系计提摊销和转入投资性房地产所致。

14.长期待摊费用：期末余额为 523.51 万元，较年初增长 66.49%，主要系公司本期装修费增加所致。

15.递延所得税资产：期末余额为 869.26 万元，较年初增长 77.85%，主要系合同资产减值准备增加及所得税税率变化所致。

(二)负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
短期借款	3,000,000.00	0.00	100.00%
应付票据	0.00	237,312.00	-100.00%
应付账款	74,978,219.15	64,485,610.42	16.27%
预收款项	3,070,830.86	2,562,600.04	19.83%
合同负债	113,546,783.74	36,378,848.17	212.12%
应付职工薪酬	60,909,943.57	51,638,976.50	17.95%
应交税费	34,108,615.72	21,304,994.09	60.10%
其他应付款	22,501,778.81	24,741,491.54	-9.05%
一年内到期的非流动负债	26,462,661.23	24,781,754.90	6.78%
其他流动负债	4,620,702.00	0.00	0.00%
流动负债合计	343,199,535.08	226,131,587.66	51.77%
长期借款	40,405,292.73	56,620,873.60	-28.64%
租赁负债	7,592,241.82	7,270,535.77	4.42%
递延收益	680,000.00	720,000.00	-5.56%
递延所得税负债	4,091,340.74	3,172,981.21	28.94%
非流动负债合计	52,768,875.29	67,784,390.58	-22.15%
负债合计	395,968,410.37	293,915,978.24	34.72%

1.应付票据：期末余额为 0.00 万元，较年初下降 100%，主要系本期票据到期支付所致。

2.合同负债：期末余额为 11,354.68 万元，较年初增长 212.12%，主要系本期预收款项增加所致。

3.应交税费：期末余额为 3,410.86 万元，较年初增长 60.1%，主要系本期销售增加所致。

4.其他流动负债：期末余额为 462.07 万元，主要系公司本期已背书未终止确认的商业承兑票据增加所致。

5.长期借款：期末余额为 4,040.53 万元，较年初下降 28.64%，主要系本期归还部分借款所致。

6.递延所得税负债：期末余额为 409.13 万元，较年初增长 28.94%，主要系所得税税率变化所致。

(三)所有者权益情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
股本	444,011,100.00	400,010,000.00	11.00%
资本公积	919,888,542.78	469,342,410.10	96.00%
其他综合收益	17,650,515.36	23,293,548.45	-24.23%
盈余公积	70,608,503.39	56,794,259.53	24.32%
未分配利润	618,370,257.40	509,697,421.20	21.32%
归属于母公司所有者权益合计	2,070,528,918.93	1,459,137,639.28	41.90%
少数股东权益	74,027,345.62	52,322,466.50	41.48%
所有者权益合计	2,144,556,264.55	1,511,460,105.78	41.89%

1.资本公积：期末余额为 91,988.85 万元，本期增加 45,054.61 万元，较年初余额增长 96%，主要系公司向特定对象发行股票募集资金所致。

2.盈余公积：期末余额为 7,060.85 万元，本期增加 1,381.42 万元，较年初余额增加 24.32%，主要系根据公司章程按税后净利润的 10%计提法定盈余公积。

3.未分配利润：期末余额为 61,837.03 万元，本期增加 10,867.28 万元，较年初余额增加 21.32%，主要系本年度增加的归属于母公司所有者的净利润和计提法定盈余公积后的余额。

三、经营成果分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动
一、营业总收入	887,366,737.59	739,120,238.96	20.06%
其中：营业收入	887,366,737.59	739,120,238.96	20.06%
二、营业总成本	742,425,000.44	617,680,039.40	20.20%
其中：营业成本	524,949,292.73	419,147,199.05	25.24%
税金及附加	5,241,838.77	3,924,529.51	33.57%
销售费用	33,671,690.38	29,192,391.17	15.34%
管理费用	47,830,635.09	46,529,057.72	2.80%
研发费用	137,047,234.65	115,510,772.28	18.64%
财务费用	-6,315,691.18	3,376,089.67	-287.07%
加：其他收益	10,106,539.55	10,164,905.17	-0.57%

投资收益（损失以“-”号填列）	12,437,929.80	21,541,412.59	-42.26%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,988,111.65	6,259,617.37	-68.24%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,057,095.31	3,913,538.17	-21.88%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,778,954.89	-5,562,452.00	-131.98%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,576,721.18	-811,348.52	710.59%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	133,537.93	-124,294.14	207.44%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,879,073.45	150,561,960.83	10.17%
加：营业外收入	19,398.01	54,528.49	-64.43%
减：营业外支出	217,208.83	1,457,498.07	-85.10%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,681,262.63	149,158,991.25	11.08%
减：所得税费用	11,899,008.83	7,414,630.81	60.48%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	153,782,253.80	141,744,360.44	8.49%
1.归属于母公司所有者的净利润	149,127,746.06	136,598,759.60	9.17%
2.少数股东损益	4,654,507.74	5,145,600.84	-9.54%
六、其他综合收益的税后净额	-5,643,033.09	9,923,376.47	-156.87%
其他权益工具投资公允价值变动	-5,594,795.35	10,819,889.19	-151.71%
外币财务报表折算差额	-48,237.74	-896,512.72	94.62%
七、综合收益总额	148,139,220.71	151,667,736.91	-2.33%

1.营业收入为 88,736.67 万元，较上年同期增长 20.06%。

2.营业收入、成本分类

单位：元

产品	2021 年度		2020 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品开发与销售	96,632,058.47	53,179,358.79	122,960,789.24	69,686,846.89
技术服务	680,608,015.71	409,363,590.91	491,430,852.12	272,523,846.85
系统集成	25,668,165.89	23,476,769.07	52,913,453.70	49,113,515.24
其他业务	84,458,497.52	38,929,573.96	71,815,143.90	27,822,990.07
合计	887,366,737.59	524,949,292.73	739,120,238.96	419,147,199.05

1) 软件产品开发与销售收入：2021 年实现收入 9,663.21 万元，占营业收入的 10.89%，较上年同期减少 2,632.87 万元，下降 21.41%。

2) 技术服务收入：2021 年实现收入 68,060.80 万元，占营业收入的 76.70%，较上年同期增加 18,917.72 万元，增长 38.5%。

3) 系统集成收入：2021 年实现收入 2,566.82 万元，占营业收入的 2.89%，较上年同期减少 2,724.53 万元，下降 51.49%。

4) 其他业务收入:2021 年实现收入 8,445.85 万元,占营业务收入的 9.52%,较上年同期增加 1,264.34 万元,增长 17.61%。

3.营业成本为 52,494.93 万元,较上年同期增长 25.24%,其中软件产品开发与销售业务成本为 5,317.94 万元,占营业成本的 10.13%,技术服务业务成本为 40,936.36 万元,占营业成本的 77.98%,系统集成业务成本为 2,347.68 万元,占营业成本的 4.47%,其他业务成本为 3,892.96 万元,占营业成本的 7.42%。

4.税金及附加为 524.18 万元,较上年同期增长 33.57%,主要系本期收入增长,增值税增加所致。

5.财务费用为-631.57 万元,较上年同期下降 287.07%,主要系本期银行利息增加所致。

6.投资收益为 1,243.79 万元,较上年同期下降 42.26%,主要系本期来源于参股公司的收益减少所致。

7.公允价值变动收益为 305.71 万元,较上年同期下降 21.88%,主要系截止本报告期末公司购买的银行理财产品时间较短,公允价值变动产生的收益较少所致。

8.信用减值损失为 177.90 万元,较上年同期下降 131.98%,主要系部分长账龄应收账款本期回款增加所致。

9.资产减值损失为-657.67 万元,较上年同期增长 710.59%,主要系本期合同资产增加,计提坏账所致。

10.资产处置收益 13.35 万元,较上年同期增长 207.44%,主要系本期处置固定资产收益所致。

11.营业外支出为 21.72 万元,较上年同期下降 85.10%,主要系上期支付彩讯大厦超期竣工违约金所致。

12.净利润为 15,378.23 万元,归属于母公司所有者的净利润 14,912.77 万元,净利润较上年同期增长 8.49%,主要系报告期内主营业务收入增加。

13.管理费用为 4,783.06 万元,较上年同期增长 2.80%,无重大变化,主要系报告期公司实施 2021 年股权激励计划,股份支付形成的费用 391.88 万元。

14.研发费用为 13,704.72 万元,较上年同期增长 18.64%,主要系公司为保持研发产品的竞争力加大了技术开发费投入。

15.销售费用为 3,367.17 万元，较上年同期增长 15.34%，主要系本期销售单增长，销售人员薪酬及费用增加所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	33,708,431.96	102,370,914.92	-67.07%
投资活动产生的现金流量净额	89,933,282.65	-240,435,375.87	137.40%
筹资活动产生的现金流量净额	433,343,082.98	-47,212,912.20	1017.85%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-123,450.35	-99,390.22	-24.21%
现金及现金等价物净增加额	556,861,347.24	-185,376,763.37	400.39%
加：期初现金及现金等价物余额	336,802,721.18	522,179,484.55	-35.50%
期末现金及现金等价物余额	893,664,068.42	336,802,721.18	165.34%

1.经营活动产生的现金流量净额为 3,370.84 万元，比上年同期下降 67.07%，主要系本期支付给职工的现金及拓展新业务采购付现增加所致。

2.投资活动产生的现金流量净额为 8,993.33 万元，比上年同期增长 137.4%，主要系本期购买银行理财产品减少所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额为 43,334.31 万元，比上年同期增长 1017.85%，主要系公司向特定对象发行股票募集资金所致。

五、盈利能力分析

指标	2021 年	2020 年
综合毛利率	40.84%	43.29%
净利率	17.33%	19.18%

1.本年度综合毛利率 40.84%，比上年同期减少 2.45%。

2.本年度税后净利润 15,378.23 万元，净利率 17.33%，净利率比上年同期减少 1.85%。

六、偿债能力分析

项目	2021-12-31	2020-12-31
流动比率	5.25	4.81
速动比率	4.68	4.50
资产负债率（母公司）	14.76%	15.85%
资产负债率（合并）	15.59%	15.72%

1.本年度流动比率和速动比率较上年增幅较大，主要系公司向特定对象发行股票募集资金所致。

2.资产负债率比上年下降，主要系公司向特定对象发行股票募集资金所致。

七、营运能力分析

项目	2021-12-31	2020-12-31
应收账款周转率（次，年化）	2.25	2.56
存货周转率（次，年化）	5.99	8.14

1.本年度应收账款周转率较上年下降，主要系本年度收入增加、部分客户回款滞后所致。

2.存货周转率较上年度下降，主要系截止期末未达到验收交付条件的定制化软件开发项目的项目成本增加所致。存货包含原材料、在产品等。

彩讯科技股份有限公司

董事会

2022年4月26日