

深圳四方精创资讯股份有限公司

2021 年度财务决算报告

深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“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、股东权益变动表以及财务报表附注已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2021 年度公司决算情况报告如下：

一、 2021 年度经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 641,544,678.55 元，比上年同期上升 11.77%；营业利润 68,821,357.20 元，比上年同期下降 5.23%；净利润 66,757,068.93 元，比上年同期下降 10.46%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 62,660,871.23 元，比上年同期下降 5.01%。实现基本每股收益 0.24 元/股，比上年同期下降 7.69%。

二、 主要财务指标：

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度(%)
营业收入	64,154.47	57,398.36	11.77%
营业利润	6,882.14	7,262.20	-5.23%
利润总额	7,192.68	7,775.76	-7.50%
归属于上市公司股东的净利润	6,675.71	7,455.50	-10.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,266.09	6,596.34	-5.01%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.26	-7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.26	-7.69%
加权平均净资产收益率	5.68%	6.66%	-0.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.33%	5.89%	-0.56%
经营活动产生的现金流量净额	2,582.61	1,133.73	127.80%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.04	127.80%

项目	2021 年末	2020 年末	增减幅度 (%)
期末总股本	28,329.11	28,329.91	0.00%
资产总额	129,878.19	125,177.15	3.76%
负债总额	10,583.06	8,632.79	22.59%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益	119,295.14	116,544.36	2.36%
归属于上市公司股东的每股净 资产 (元/股)	4.21	4.11	2.36%
资产负债率 (%)	8.15%	6.90%	1.25%

三、 公司主要财务数据分析

(一) 资产项目分析

单位: 万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减幅度 (%)
流动资产:			
货币资金	47,507.92	48,516.07	-2.08%
应收账款	23,113.30	20,961.61	10.26%
预付账款	289.26	285.05	1.48%
其他应收款	1,675.57	1,063.85	57.50%
存货	10,389.84	5,849.52	77.62%
合同资产	870.93	926.73	-6.02%
其他流动资产	67.45	266.27	-74.67%
流动资产合计	83,914.27	77,869.10	7.76%
非流动资产:			
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00%
长期股权投资	0.00	4,674.77	-100.00%
其他权益工具投资	4,067.18	4,707.63	-13.60%
固定资产	35,024.25	31,606.90	10.81%
在建工程	1,335.61	1,264.22	5.65%

使用权资产	1,182.24	0.00	100.00%
无形资产	2,968.98	3,065.25	-3.14%
长期待摊费用	493.64	205.14	140.64%
递延所得税资产	823.14	1,404.60	-41.40%
其他非流动资产	68.88	379.56	-81.85%
非流动资产合计	45,963.93	47,308.05	-2.84%
资产总计	129,878.19	125,177.15	3.76%

公司 2021 年资产总额为 129,878.19 万元，较上年同期增加 3.76%；流动资产较上年同期增加 7.76%。

增减变动幅度较大的主要资产项目分析：

(1) 其他应收款 2021 年末较 2020 年末增加 57.50%，主要是由于部分股权转让款未回款所致。

(2) 存货 2021 年末较 2020 年末增加 77.62%，主要是由于收入会计政策变更，收入无法在当期确认而导致相应的成本未结转。

(3) 其他流动资产 2021 年末较 2020 年末减少 74.67%，主要是上期预缴所得税较多所致。

(4) 长期股权投资 2021 年末较 2020 年末减少 100%，主要是由于本期处置长期股权投资所致。

(5) 使用权资产 2021 年末较 2020 年末增加 100%，是由于本期执行新租赁准则所致。

(6) 长期待摊费用 2021 年末较 2020 年末增加 140.64%，主要是由于本期装修较多导致费用增加所致。

(7) 递延所得税资产 2021 年末较 2020 年末减少 41.40%，主要是由于 2020 年股权激励而产生的可弥补亏损所致。

(8) 其他非流动资产 2021 年末较 2020 年末减少 81.85%，主要是由于上期预付工程及设备款较多所致。

(二) 负债项目分析

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减幅度 (%)
流动负债：			
应付账款	134.76	177.49	-24.07%

预收款项			
合同负债	387.06	271.27	42.68%
应付职工薪酬	7,102.73	6,119.87	16.06%
应交税费	1,095.55	1,072.48	2.15%
应付股利	0.00	99.57	-100.00%
其他应付款	284.03	560.43	-49.32%
流动负债合计	9,742.51	8,201.53	18.79%
一年内到期的非流动负债	738.37	0.00	100.00%
租赁负债	453.22	0.00	100.00%
递延所得税负债	387.33	431.25	-10.18%
非流动负债合计	840.55	431.25	94.91%
负债总计	10,583.06	8,632.79	22.59%

增减变动幅度较大的主要负债项目分析：

- (1) 合同负债 2021 年末较 2020 年末增加 42.68%，是由于预收客户款项增加所致。
- (2) 应付股利 2021 年末较 2020 年末减少 100%，是由于本期支付限制性股票分红所致。
- (3) 其他应付款 2021 年末较 2020 年末减少 49.32%，主要是由于本期支付工程款增加所致。
- (4) 一年内到期的非流动负债 2021 年末较 2020 年末增加 100%，是由于本期执行新租赁准则所致。
- (5) 租赁负债 2021 年末较 2020 年末增加 100%，是由于本期执行新租赁准则所致。

(三) 权益项目分析

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减幅度(%)
股东权益：			
股本	28,329.11	28,329.91	0.00%
资本公积	43,768.79	43,968.89	-0.46%
减：库存股	0.00	6.29	-100.00%
其他综合收益	-4,443.16	-3,545.94	-25.30%
盈余公积	8,396.18	7,357.08	14.12%

未分配利润	43,244.23	40,440.72	6.93%
股东权益合计	119,295.14	116,544.36	2.36%

增减变动幅度较大的主要权益项目分析：

- (1) 库存股 2021 年末较 2020 年末减少 100%，是由于本期回购限制性股票所致。
- (2) 其他综合收益 2021 年末较 2020 年末减少 25.30%，主要是由于公允价值变动及外币报表折算差异所致。

(四) 损益项目分析

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度 (%)
营业总收入	64,154.47	57,398.36	11.77%
营业成本	36,636.18	30,025.89	22.02%
税金及附加	240.75	86.25	179.13%
销售费用	1,025.05	908.12	12.88%
管理费用	9,966.58	11,144.93	-10.57%
研发费用	8,475.55	7,967.50	6.38%
财务费用	895.08	180.28	396.49%
信用减值损失	177.57	-159.64	-211.23%
资产减值损失	-354.17	11.40	3206.75%
投资收益	-139.21	136.26	-202.16%
营业外收入	327.74	585.88	-44.06%
其他收益	282.68	188.80	49.72%
营业外支出	17.19	72.31	-76.23%
所得税费用	516.97	320.26	61.42%
净利润	6,675.71	7,455.50	-10.46%

增减变动幅度较大的主要损益项目分析：

- (1) 税金及附加 2021 年较 2020 年增加 179.13%，主要是由于本期新增房产税所致。
- (2) 财务费用 2021 年较 2020 年增加 396.49%，主要是由于汇率变动导致汇兑损失所致。
- (3) 信用减值损失 2021 年较 2020 年减少 211.23%，主要是由于应收账款回款增加，坏账

准备计提减少导致。

(4) 资产减值损失 2021 年较 2020 年增加 3206.75%，365.57 万元，主要是由于本期计提存货跌价准备导致。

(5) 投资收益 2021 年较 2020 年减少 202.16%，主要是由于本期处置长期股权投资所致。

(6) 营业外收入 2021 年较 2020 年减少 44.06%，主要是由于本期政府补助减少所致。

(7) 其他收益 2021 年较 2020 年增加 49.72%，主要是由于本期专项补助增加所致。

(8) 营业外支出 2021 年较 2020 年减少 76.23%，主要是由于本期赞助减少所致。

(9) 所得税费用 2021 年较 2020 年增加 61.42%，主要是由于本期母公司税前利润增加所致。

(五) 报告期内现金流量分析

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	65,017.14	55,239.92	17.70%
经营活动现金流出小计	62,434.53	54,106.19	15.39%
经营活动产生的现金流量净额	2,582.61	1,133.73	127.80%
投资活动现金流入小计	3,303.83	303.93	987.04%
投资活动现金流出小计	5,444.80	2,645.93	105.78%
投资活动产生的现金流量净额	-2,140.97	-2,342.00	-8.58%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	3,751.52	3,010.07	24.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,751.52	-3,010.07	24.63%
现金及现金等价物净增加额	-3,556.41	-4,498.33	-20.94%

增减变动幅度较大的主要现金流量项目分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年增加 127.80%，主要是由于本期应收账款回款增加所致。

(2) 投资活动现金流入 2021 年较 2020 年增加 987.04%，主要是由于本期收到股权转让款所致。

(3) 投资活动现金流出 2021 年较 2020 年增加 105.78%，主要是由于本期购置成都办公场地所致。

深圳四方精创资讯股份有限公司董事会

2022年4月21日