

创意信息技术股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度报告报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。现将2021年度财务决算情况报告如下：

一、财务报表审计情况

公司2021年度财务决算报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于2022年4月22日出具了XYZH/2022CDAA20228号标准无保留意见的《审计报告》。

二、公司合并报表范围

2021年度公司合并范围如下：

子公司名称	持股比例（%）	
	直接	间接
四川创意科技有限公司	100.00	
北京创意云智数据技术有限公司	100.00	
甘肃创意信息技术有限公司	58.00	
上海格蒂电力科技有限公司	100.00	
广州邦讯信息系统有限公司	100.00	
四川创智联恒科技有限公司	100.00	
西安格蒂电力有限公司		100.00
上海格蒂能源科技有限公司		100.00
上海蒂玺国际贸易有限公司		100.00
西安通源智能电气技术有限公司		50.00
郑州格蒂电力智能科技有限公司		100.00
创意信息技术马来西亚公司		51.00
格蒂（香港）股份有限公司		100.00
江西邦讯信息系统有限公司		75.00
格蒂投资（柬埔寨）有限公司		100.00
北京格蒂智能科技有限公司		100.00
北京万里开源软件有限公司	58.57	
北京拓林思软件公司		58.57

子公司名称	持股比例 (%)	
	直接	间接
北京创意云数科技有限公司	51.00	

三、公司主要财务数据分析

(一) 资产项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
货币资金	465,789,824.97	480,940,663.54	-3.15%	
交易性金融资产	553,363,202.90	47,445,222.00	1066.32%	1
应收票据	14,982,653.04	18,273,434.83	-18.01%	
应收账款	1,311,476,744.29	1,317,744,343.86	-0.48%	
应收款项融资	14,965,952.84	7,647,020.00	95.71%	2
预付账款	61,360,622.23	83,807,654.72	-26.78%	
其他应收款	37,950,648.59	38,957,403.57	-2.58%	
存货	702,924,302.37	692,065,024.87	1.57%	
持有待售资产	1		/	3
其他流动资产	17,739,079.53	10,449,151.15	69.77%	4
流动资产合计	3,180,553,031.76	2,697,329,918.54	17.91%	
长期股权投资	17,466,487.27	22,871,896.49	-23.63%	
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00%	
固定资产	49,654,533.87	58,723,945.05	-15.44%	
在建工程	200,535,346.14	178,822,511.52	12.14%	
使用权资产	13,805,416.03		/	5
无形资产	140,121,175.07	147,507,463.24	-5.01%	
开发支出	59,825,645.08	49,411,609.53	21.08%	
商誉	15,019,833.94	20,391,221.53	-26.34%	
长期待摊费用	1,450,296.19	1,955,720.20	-25.84%	
递延所得税资产	73,452,634.50	63,989,483.41	14.79%	
其他非流动资产	19,706,158.18	4,424,835.24	345.35%	6
非流动资产合计	593,037,526.27	550,098,686.21	7.81%	
资产总计	3,773,590,558.03	3,247,428,604.75	16.20%	

经审计，公司2021年末总资产为377,359.06万元，比上年年末324,742.86万元增加16.2%；其中，增减变动幅度较大的主要资产项目分析如下：

1、交易性金融资产年末余额较上年增加1,066.32%，主要系购买的结构性存款与理财产品未到期所致。

2、应收款项融资年末余额较上年增加95.71%，主要系本期收到的银行承兑汇票增加所致。

3、持有待售资产年末余额较上年增加，系2021年10月30日，西安格蒂与田浩签订《股权转让协议》，西安格蒂将持有西安博兴自动化科技有限公司38%的股权按1元转让给自然人田浩。该股权转让于2022年2月18日完成工商变更。

4、其他流动资产年末余额较上年增加69.77%，主要系未抵扣增值税进项增加所致。

5、使用权资产年末余额较上年增加，系本期实行新租赁准则，重分类所致。

6、其他非流动资产年末余额较上年增加345.35%，主要系重分类合同履行成本所致。

(二) 负债项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
短期借款	533,628,686.00	586,821,873.14	-9.06%	
应付票据	943,736.00	4,999,850.21	-81.12%	1
应付账款	643,839,025.40	554,194,988.69	16.18%	
合同负债	133,379,819.39	225,896,810.79	-40.96%	2
应付职工薪酬	72,505,333.48	61,480,885.00	17.93%	
应交税费	56,912,652.63	53,649,969.93	6.08%	
其他应付款	23,506,889.98	27,924,111.62	-15.82%	
一年内到期的非流动负债	12,990,285.94	61,933,442.97	-79.03%	3
其他流动负债	12,577,025.89	28,126,001.19	-55.28%	4
流动负债合计	1,490,283,454.71	1,605,027,933.54	-7.15%	
租赁负债	8,809,320.81		/	5
长期应付款	198,012.23	8,888,565.53	-97.77%	6
预计负债	1,313,936.74	1,910,781.70	-31.24%	7
递延收益	6,585,212.09	10,021,347.77	-34.29%	8
递延所得税负债	8,586,326.82	9,677,636.53	-11.28%	
非流动负债合计	25,492,808.69	30,498,331.53	-16.41%	
负债合计	1,515,776,263.40	1,635,526,265.07	-7.32%	

经审计，公司2021年末负债为151,577.63万元，比上年年末163,552.63万元减少7.32%；其中，增减变动幅度较大的主要负债项目分析如下：

1、应付票据年末余额较上年减少81.12%，主要系应付票据到期支付/转让所致。

2、合同负债年末余额较上年减少40.96%，主要系上年预收款本年因项目验收而结转，本年预收款项目减少所致。

3、一年内到期的非流动负债年末余额较上年减少79.03%，主要系报告期内支付了一年内到期的长期借款与一年内到期的长期应付款所致。

4、其他流动负债年末余额较上年减少55.28%，主要系合同负债减少，对应放入此科目的税费同时减少所致。

5、租赁负债年末余额较上年增加，系本期实行新租赁准则，重分类所致。

6、长期应付款年末余额较上年减少97.77%，主要系重分类到一年内到期的非流动负债所致。

7、预计负债年末余额较上年减少31.24%，主要系部分产品保证时效到期，冲回预计负债所致。

8、递延收益年末余额较上年减少34.29%，主要系本期转入其他收益所致。

（三）权益项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
股本	607,576,150.00	525,576,150.00	15.60%	
资本公积	2,376,913,963.19	1,738,539,236.37	36.72%	1
库存股	81,558,840.43	50,563,569.26	61.30%	2
其他综合收益	2,852,312.04	1,026,792.57	177.79%	3
盈余公积	49,571,285.71	49,225,080.84	0.70%	
未分配利润	-605,566,756.91	-583,493,178.14	3.78%	
归属于母公司所有者权益合计	2,349,788,113.60	1,680,310,512.38	39.84%	
少数股东权益	-91,973,818.97	-68,408,172.70	34.45%	4
所有者权益合计	2,257,814,294.63	1,611,902,339.68	40.07%	

经审计，公司2021年末所有者权益为225,781.43万元，比上年年末161,190.23万元减少40.07%；其中，增减变动幅度较大的主要权益项目分析如下：

1、资本公积年末余额较上年增加36.72%，主要系报告期内公司对特定对象增发股票募集资金所致。

2、库存股年末余额较上年增加61.3%，主要系报告期内公司回购股票所致。

3、其他综合收益年末余额较上年增加177.79%，主要系报告期内公司外币财务报表折算差额变动所致。

4、少数股东权益年末余额较上年增加34.45%，主要系报告期内按持股比例计算的少数股东损益为亏损所致。

（四）损益项目分析

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	备注
营业收入	1,866,876,728.44	2,006,470,833.56	-6.96%	
营业成本	1,455,454,477.42	1,582,485,064.91	-8.03%	
营业税金及附加	6,689,148.37	6,824,466.12	-1.98%	
销售费用	62,231,602.41	51,710,307.40	20.35%	
管理费用	145,604,661.53	128,917,740.27	12.94%	
研发费用	183,282,837.86	191,728,609.59	-4.41%	
财务费用	35,855,890.87	39,624,816.36	-9.51%	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-36,617,868.81	-72,830,254.83	-49.72%	1
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,672,833.37	-778,968,768.40	-98.63%	2
投资收益(损失以“-”号填列)	-3,933,007.70	-571,550.52	-588.13%	3
资产处置收益(损失以“-”号填列)	19,262.48		/	
其他收益(损失以“-”号填列)	18,564,873.55	22,311,473.03	-16.79%	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5,917,980.90	7,114,560.00	-16.82%	
营业利润	-48,963,482.97	-817,764,711.81	94.01%	
营业外收入	698,993.43	27,578.67	2434.54%	4
营业外支出	1,219,953.17	10,555,558.46	-88.44%	5
利润总额	-49,484,442.71	-828,292,691.60	94.03%	
所得税费用	-1,869,263.54	-12,077,037.25	84.52%	6
净利润	-47,615,179.17	-816,215,654.35	-94.17%	

1、信用减值损失本年发生额较上年减少49.72%，主要系去年同期对其他应收款保证金计提坏账准备金额较大所致。

2、资产减值损失本年发生额较上年减少98.63%，主要系去年商誉减值较大所致。

3、投资收益本年发生额较上年减少588.13%，主要系报告期内权益法核算长期股权投资亏损增加所致。

4、营业外收入较上年增加2,434.54%，主要系报告期内供应商注销，其应付账款余额转入营业外收入。

5、营业外支出较上年减少88.44%，主要系去年同期支付诉讼赔偿款项以及对外支付捐赠款金额较大所致。

6、所得税费用较上年增加1,020.77万元，主要系报告期内公司递延所得税资产、负债与可抵扣亏损的变动额小于2019年至2020年的变动额所致。

(五) 报告期内公司现金流量分析

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	备注
经营活动产生的现金流量净额	73,021,262.12	177,525,816.67	-58.87%	1
投资活动产生的现金流量净额	-640,355,905.85	-126,081,162.32	-407.89%	2
筹资活动产生的现金流量净额	552,656,361.89	23,340,613.36	2267.79%	3
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-162,228.03	-610,625.27	73.43%	4
现金及现金等价物净增加额	-14,840,509.87	74,174,642.44	-120.01%	

现金及现金等价物净增加额较上年减少120.01%，主要系投资活动产生的现金流量净额减少所致，具体分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少58.87%，主要系受疫情影响，本期销售回款减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少407.89%，主要系报告期内公司购买理财产品所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加2,267.79%，主要系报告期内公司对特定对象增发股票募集资金所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年减少73.43%，主要系报告期汇率变动所致。

四、公司主要财务指标

项目	2021 年	2020 年
流动比率	2.13	1.68
速动比率	1.65	1.25
应收账款周转率	1.42	1.45
存货周转率	2.09	2.78
息税折旧摊销前利润（万元）	8,337.94	-71,138.98

五、其他说明

（一）报告期内公司会计政策变更事项：

本公司本年有会计政策变更事项，具体情况请参见 2021 年披露的《关于会计政策变更的公告》

（二）报告期内公司会计估计变更事项：无。

（三）报告期内公司会计前期差错更正事项：无。

创意信息技术股份有限公司董事会

2022年4月26日