

新晨科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年,在公司董事会及管理层的领导下,经过公司全体员工的共同努力,基本完成了 2021 年度经营目标,稳步有序地推进各项管理工作,从而确保了业绩水平的稳定发展。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)已完成对公司 2021 年度财务报表的审计,并出具了大华审字[2022]005554 号标准无保留意见审计报告。

现将 2021 年度财务决算情况报告如下(所有数据均为合并报表数据):

- 一、利润表构成及变动原因分析
- 二、财务状况及分析
- 三、现金流构成及变动原因

一、利润表构成及变动原因分析

2021 年度公司实现营业收入 106,110.09 万元，比上年减少 7.66%；实现归属于上市公司股东的净利润为 6,358.22 万元，比上年减少 6.88%。经营情况如下：

单位：万元

序号	项目	2021 年度		2020 年度		增减率
		金额	占收入比	金额	占收入比	
1	营业总收入	106,110.09		114,915.40		-7.66%
2	营业成本	78,589.01	74.06%	88,120.08	76.68%	-10.82%
3	税金及附加	503.64	0.47%	429.60	0.37%	17.23%
4	销售费用	3,622.96	3.41%	3,123.90	2.72%	15.98%
5	管理费用	7,771.86	7.32%	6,752.80	5.88%	15.09%
6	研发费用	7,378.72	6.95%	7,771.84	6.76%	-5.06%
7	财务费用	36.56	0.03%	233.13	0.20%	-84.32%
8	其他收益	361.66	0.34%	634.05	0.55%	-42.96%
9	投资收益	3.10	0.00%	-37.07	-0.03%	108.36%
10	公允价值变动收益	0.49	0.00%	57.13	0.05%	-99.15%
11	信用减值损失	-548.77	-0.52%	733.77	0.64%	-174.79%
12	资产减值损失	-73.88	-0.07%	30.28	0.03%	-343.99%
13	资产处置收益	-1.97	0.00%	1.17	0.00%	-268.38%
14	营业利润	7,947.98	7.49%	9,903.38	8.62%	-19.74%
15	营业外收支净额	-11.70	-0.01%	5.43	0.00%	-315.47%
16	利润总额	7,936.28	7.48%	9,908.81	8.62%	-19.91%
17	所得税费用	591.61	0.56%	886.18	0.77%	-33.24%
18	净利润	7,344.67	6.92%	9,022.62	7.85%	-18.60%
19	归属于上市公司股东的净利润	6,358.22	5.99%	6,827.87	5.94%	-6.88%

1、财务费用 2021 年较 2020 年减少 84.32%，主要系公司在报告期内利息支出减少所致；

2、其他收益 2021 年较 2020 年减少 42.96%，主要系公司在报告期内取得的政府补助减少所致；

3、投资收益 2021 年较 2020 年增加 108.36%，主要公司控股子公司北京清林软件科技有限公司在报告期内银行理财收益增加所致；

4、公允价值变动收益 2021 年较 2020 年减少 99.15%，主要系公司在报告期内交易性金融资产产生的公允价值变动损益减少所致；

5、信用减值损失 2021 年较 2020 年增加 174.79%，主要系公司在报告期内对应收账款

款、其他应收款计提的坏账准备增加所致；

6、资产减值损失 2021 年较 2020 年增加 343.99%，主要系公司在报告期内对合同资产计提的坏账准备增加所致；

7、资产处置收益 2021 年较 2020 年减少 268.38%，主要系公司在报告期内处置固定资产收益减少所致；

8、所得税费用 2021 年较 2020 年减少 33.24%，主要系公司在报告期内计提的递延所得税资产增加所致。

二、财务状况及分析

（一）资产结构及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日公司资产总额 111,069.17 万元，较上年年末增加 2,453.54 万元，增加 2.26%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产	2021.12.31	2020.12.31	增减变动	增减变动率
流动资产：				
货币资金	26,757.42	27,606.84	-849.41	-3.08%
交易性金融资产	182.49	333.13	-150.64	-45.22%
应收账款	31,635.55	29,913.74	1,721.81	5.76%
应收款项融资	305.60	-	305.60	100%
预付款项	891.76	1,518.89	-627.12	-41.29%
其他应收款	1,067.17	1,296.30	-229.13	-17.68%
存货	12,897.47	11,121.66	1,775.81	15.97%
合同资产	1,767.15	1,494.93	272.22	18.21%
其他流动资产	193.54	50.56	142.97	282.75%
流动资产合计	75,698.15	73,336.06	2,362.09	3.22%
非流动资产：				
其他权益工具投资	239.30	239.30	-	0.00%
投资性房地产	4,985.70	5,127.77	-142.07	-2.77%
固定资产	6,882.49	5,136.29	1,746.19	34.00%
在建工程	-	1,914.54	-1,914.54	-100.00%
使用权资产	415.05	-	415.05	100%
无形资产	92.70	396.81	-304.10	-76.64%
商誉	20,845.30	20,845.30	-	0.00%
长期待摊费用	36.33	52.34	-16.01	-30.58%
递延所得税资产	1,874.15	1,567.23	306.92	19.58%
非流动资产合计	35,371.02	35,279.58	91.44	0.26%
资产总计	111,069.17	108,615.63	2,453.54	2.26%

1、交易性金融资产期末余额较上年年末减少 150.64 万元，减少 45.22%，主要系公司控股子公司北京清林软件科技有限公司在报告期内持有银行理财减少所致；

2、应收款项融资期末余额较上年年末增加 305.60 万元，增加 100%，主要系公司在报告期内应收票据根据性质分类所致；

3、预付款项期末余额较上年年末减少 627.12 万元，减少 41.29%，主要系公司在报告期内预付供应商款项减少所致；

4、其他流动资产期末余额较上年年末增加 142.97 万元，增加 282.75%，主要系公司在报告期内待认证的增值税进项税额增加所致；

5、在建工程期末余额较上年年末减少 1914.54 万元，减少 100.00%，主要系公司购建的武汉市洪山区珞狮南路融科智谷工业项目（三期）C8 号楼栋 2 单元 10 层（1）、（2）、（3）、（4）室在报告期内完工，从在建工程转入固定资产所致；

6、使用权资产期末余额较上年年末增加 415.05 万元，增加 100%，主要系公司在报告期内执行新租赁准则所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日公司负债总额 50,868.45 万元，比上年年末增加 14,164.95 万元，增加 38.59%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债	2021.12.31	2020.12.31	增减变动	增减变动率
流动负债：				
短期借款	8,496.68	-	8,496.68	100%
应付票据	170.64	-	170.64	100%
应付账款	14,021.25	15,318.21	-1,296.96	-8.47%
预收款项	25.61	7.21	18.40	255.04%
合同负债	8,374.51	9,412.95	-1,038.44	-11.03%
应付职工薪酬	3,806.42	3,052.94	753.48	24.68%
应交税费	4,105.55	3,445.05	660.49	19.17%
其他应付款	1,721.26	2,120.50	-399.24	-18.83%
一年内到期的非流动负债	207.34	3,300.00	-3,092.66	-93.72%
其他流动负债	31.51	22.36	9.15	40.92%
流动负债合计	40,960.76	36,679.23	4,281.53	11.67%
非流动负债：				
租赁负债	218.42	-	218.42	100%
长期应付款	9,680.00	-	9,680.00	100%
递延所得税负债	9.28	24.28	-15.00	-61.77%

非流动负债合计	9,907.70	24.28	9,883.42	40703.73%
负债合计	50,868.45	36,703.51	14,164.95	38.59%

1、短期借款期末余额较上年年末增加 8,496.68 万元，增加 100%，主要系公司在报告期内银行贷款增加所致；

2、一年内到期的非流动负债期末余额较上年年末减少 3,092.66 万元，减少 93.72%，主要系公司在报告期内支付 2018 年收购北京瑞得音信息技术有限公司 51% 股权的尾款所致；

3、租赁负债期末余额较上年年末增加 218.42 万元，增加 100%，主要系公司在报告期内执行新租赁准则所致；

4、长期应付款期末余额较上年年末增加 9,680 万元，增加 100%，主要系公司在报告期内购买北京瑞得音信息技术有限公司少数股东股权，按合同约定待支付的尾款。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日公司股东权益 60,200.71 万元，比上年年末减少 11,711.41 万元，减少 16.29%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益	2021.12.31	2020.12.31	增减变动	增减变动率
股本	30,005.61	30,008.35	-2.74	-0.01%
资本公积	1,359.54	1,198.93	160.60	13.40%
减：库存股	1,480.16	1,863.20	-383.04	-20.56%
盈余公积	426.48	1,564.15	-1,137.67	-72.73%
未分配利润	28,908.67	36,909.86	-8,001.20	-21.68%
归属于母公司股东权益合计	59,220.13	67,818.09	-8,597.96	-12.68%
少数股东权益	980.58	4,094.03	-3,113.45	-76.05%
股东权益合计	60,200.71	71,912.13	-11,711.41	-16.29%

1、盈余公积期末余额较上年年末减少 1,137.67 万元，减少 72.73%，主要系公司在报告期内购买北京瑞得音信息技术有限公司少数股东股权，首先调整归属于母公司的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减归属于母公司的盈余公积所致；

2、少数股东权益期末余额较上年年末减少 3,113.45 万元，减少 76.05%，主要系公司在报告期内购买北京瑞得音信息技术有限公司少数股东股权所致。

三、现金流构成及变动原因

2021 年度公司现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	5,948.14	17,093.62	-11,145.48	-65.20%
投资活动产生的现金流量净额	-9,672.56	-6,396.96	-3,275.60	-51.21%
筹资活动产生的现金流量净额	3,145.22	-11,737.25	14,882.47	126.80%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.39	-4.99	1.60	32.06%
现金及现金等价物净增加额	-582.59	-1,045.58	462.99	44.28%
期初现金及现金等价物余额	26,530.92	27,576.50	-1,045.58	-3.79%
期末现金及现金等价物余额	25,948.33	26,530.92	-582.59	-2.20%

1、经营活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年减少 65.20%，主要系公司在报告期内支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年减少 51.21%，主要系公司在报告期内支付 2018 年收购北京瑞得音信息技术有限公司 51% 股权的尾款和支付收购北京瑞得音信息技术有限公司少数股东股权款所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年增加 126.80%，主要系公司在报告期内增加银行贷款所致。

新晨科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 25 日