

2019 年度财务决算报告

一、2019 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 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 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

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 |
|------------------------|------------|------------|--------------|
| 营业收入 | 34,250.91 | 33,979.91 | 0.80% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,176.74 | 5,494.07 | -5.78% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,246.17 | 3,250.98 | 30.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,996.34 | 11,706.72 | 19.56% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.23 | 0.24 | -4.17% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.23 | 0.24 | -4.17% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.80% | 4.15% | 下降 0.35 个百分点 |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 |
| 总资产 | 171,113.51 | 160,427.16 | 6.66% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 139,436.18 | 135,160.52 | 3.16% |

相关数据发生重大变动的主要影响因素说明

2019 年，公司实现营业收入 34,250.91 万元，较上年增加 270 万元，增长 0.80%。归属于上市公司股东的净利润 5,176.74 万元，较上年减少 317.32 万元，下降 5.78%，主要系本期终止实施 2017 年股票期权激励计划，加速行权确认期权费用 978.73 万元影响所致。

（二）主要成本费用指标分析

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 营业成本 | 22,727.50 | 25,296.39 | -10.16% |
| 税金及附加 | 277.29 | 302.41 | -8.31% |
| 销售费用 | 1,282.69 | 1,356.99 | -5.48% |

| | | | |
|-------------------|----------|----------|----------|
| 管理费用 | 3,918.05 | 2,971.54 | 31.85% |
| 研发费用 | 2,004.89 | 1,734.41 | 15.59% |
| 财务费用 | -228.31 | -339.56 | 32.76% |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 603.71 | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -189.53 | -94.68 | -100.18% |
| 所得税费用 | 881.11 | 442.63 | 99.06% |

相关数据较期初发生重大变动的主要因素说明

管理费用，本期较上年同期增加 946.51 万元，同比增长 31.85%，主要系本期终止 2017 年实施的股权激励计划，一次性加速行权确认期权费用 978.73 万元所致；

财务费用，本期较上年同期增加 111.25 万元，同比增长 32.76%，主要系本期增加借款利息费用 41.25 万元及存款利息减少 61.37 万元共同影响所致；

信用减值损失，本年发生数比上年发生数减少 603.71 万元，系本期加大回款催收力度，应收款项按会计政策计提的坏账准备减少，本期坏账损失按新金融工具准则规定调整至信用减值损失核算共同影响所致；

资产减值损失，本期较上年同期增加 94.85 万元，同比增长 100.18%，主要系本期未完工程发生减值计提存货跌价准备影响所致；

所得税费用，本期较上年同期增加 438.48 万元，同比增长 99.06%，主要系本期应纳税所得额增加所致。

（三）财务状况指标分析

| | 2019 年末 | 2019 年初 | 变动金额 | 变动比例 |
|----------|-----------|----------|-----------|---------|
| 应收票据 | 149.00 | 17.00 | 132.00 | 776.47% |
| 预付款项 | 3,017.72 | 1,797.38 | 1,220.34 | 67.90% |
| 其他应收款 | 5,178.72 | 1,434.84 | 3,743.88 | 260.93% |
| 长期股权投资 | 11,880.73 | 5,840.30 | 6,040.43 | 103.43% |
| 其他权益工具投资 | 215.00 | 1,666.98 | -1,451.98 | -87.10% |
| 应交税费 | 485.33 | 213.34 | 271.99 | 127.49% |
| 长期借款 | 3,000.00 | - | 3,000.00 | - |

相关数据较期初发生重大变动的主要因素说明

应收票据，期末较期初增加 132.00 万元，增长比例 776.47%，主要系本期收到票据结算贷款增加所致；

预付款项，期末较期初增加 1,220.34 万元，增长比例 67.90%，主要系本期

为预计执行的合同提前采购，按合同约定支付预付货款增加所致；

其他应收款，期末较期初增加 3,743.88 万元，增长比例 260.93%，主要系本期分别向天津华翼蓝天公司提供 1,000 万元借款、向七重空间虚拟现实公司提供 2,800 万元借款所致；

长期股权投资，期末较期初增加 6,040.43 万元，增长比例 103.43%，主要系本期以 5.6 元/股认购华翼蓝天公司 700 万股股份，认购资金总计 3,920 万元影响所致；

其他权益工具投资，期末较期初减少 1,415.98 万元，下降比例 87.10%，主要系本期按照“新金融工具准则”要求重新列报所致；

应交税费，期末较期初增加 271.99 万元，增长比例 127.49%，主要系本期末应缴纳的增值税和企业所得税增加所致；

长期借款，期末较期初增加 3,000.00 万元，主要系本期向银行新增长期借款所致。

（四）现金流指标分析

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 变动金额 | 变动比例 |
|---------------|------------|-----------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,996.34 | 11,706.72 | 2,289.62 | 19.56% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,297.92 | -6,933.82 | -13,364.11 | -192.74% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 144.20 | -2,167.75 | 2,311.95 | 106.65% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -6,157.38 | 2,605.15 | -8,762.54 | -336.35% |

相关数据较期初发生重大变动的主要影响因素说明

投资活动产生的现金流量净额，本期较上年同期减少 13,364.11 万元，同比下降 192.74%，主要系：（1）上年同期收到转让无形资产款项 2,749.98 万元（2）本期增资天津华翼蓝天公司 3,920 万元（3）本期分别向天津华翼蓝天公司提供 1,000 万元借款、向七重空间公司提供 2,800 万元借款共同影响所致；

筹资活动产生的现金流量净额，本期较上年同期增加 2,311.95 万元，同比增长 106.65%，主要系本期收到 3 年期 3,000.00 万元长期借款所致。

（五）财务指标分析

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 增减变动 |
|-------|--------|--------|---------|
| 资产负债率 | 15.39% | 12.74% | 2.65% |
| 流动比率 | 4.98 | 5.68 | -69.98% |
| 速动比率 | 3.45 | 4.22 | -76.73% |
| 应收占比 | 9.53% | 8.53% | 3.20% |
| 存货占比 | 10.65% | 9.38% | 1.27% |
| 销售毛利率 | 33.64% | 25.55% | 8.09% |
| 净利润率 | 15.11% | 16.17% | -1.05% |

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
二〇二〇年四月二十四日