

中汽研汽车试验场股份有限公司

2021 年度财务决算报告

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对中汽研汽车试验场股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务决算报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、2021 年度主要财务指标完成情况

2021 年公司实现营业收入 29,778.52 万元，同比增加 442.28 万元，增长 1.51%；实现利润总额 13,524.59 万元，同比增加 329.06 万元，增长 2.49%；实现净利润 10,316.70 万元，同比增加 303.36 万元，增长 3.03%。

2021 年末公司总资产 199,569.20 万元，同比增加 9,473.61 万元，增长 4.98%；所有者权益 142,857.78 万元，其中归属于母公司所有者的权益 142,857.78 万元，同比增加 9,216.45 万元，增长 6.90%；基本每股收益 0.10 元，同比基本持平；加权平均净资产收益率 7.48%，同比下降了 0.30%。

2021年主要财务指标完成情况表

单位：万元

序号	主要财务指标	2021/12/31	2020/12/31	增长额	同比增长率
1	营业收入	29,778.52	29,336.24	442.28	1.51%
2	利润总额	13,524.59	13,195.53	329.06	2.49%
3	归属于母公司所有者的净利润	10,316.70	10,013.34	303.36	3.03%
4	总资产	199,569.20	190,095.59	9,473.61	4.98%
5	所有者的权益	142,857.78	133,641.33	9,216.45	6.90%
6	基本每股收益	0.10	0.10	0	0.00%
7	加权平均净资产收益率（%）	7.48%	7.78%	-0.30%	-3.86%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况

(一) 资产情况

单位：万元

项 目	2021/12/31		2020/12/31		增长变动额	同比增 长率
	金额	占比	金额	占比		
货币资金	16,540.36	8.29%	26,489.56	13.93%	-9,949.20	-37.56%
应收票据	461.55	0.23%	-	0.00%	461.55	-
应收账款	10,329.85	5.18%	13,279.78	6.99%	-2,949.93	-22.21%
应收款项融资	788.97	0.40%	1,888.63	0.99%	-1,099.66	-58.23%
预付款项	153.40	0.08%	251.75	0.13%	-98.35	-39.07%
其他应收款	123.06	0.06%	357.95	0.19%	-234.89	-65.62%
存货	112.67	0.06%	71.65	0.04%	41.02	57.25%
其他流动资产	622.42	0.31%	524.45	0.28%	97.97	18.68%
流动资产合计	29,132.29	14.60%	42,863.79	22.55%	-13,731.50	-32.04%
固定资产	108,782.18	54.51%	99,970.43	52.59%	8,811.75	8.81%
在建工程	5,266.29	2.64%	12,614.92	6.64%	-7,348.63	-58.25%
使用权资产	19.89	0.01%	-	0.00%	19.89	-
无形资产	49,643.86	24.88%	23,705.42	12.47%	25,938.44	109.42%
长期待摊费用	213.03	0.11%	213.76	0.11%	-0.73	-0.34%
递延所得税资产	6,505.89	3.26%	2,930.20	1.54%	3,575.69	122.03%
其他非流动资产	5.77	0.00%	7,797.06	4.10%	-7,791.29	-99.93%
非流动资产合计	170,436.91	85.40%	147,231.80	77.45%	23,205.11	15.76%
资产总计	199,569.20	100.00%	190,095.59	100.00%	9,473.61	4.98%

2021年末公司资产总额199,569.20万元，较上年末增长4.98%。其中报告期末金额较大或与上年末相比变动幅度较大的项目分析如下：

1、货币资金16,540.36万元，较上年末减少9,949.20万元，降幅37.56%，主要系报告期内发生智能网联项目土地购置支出16,000万元。

2、应收账款10,329.85万元，较上年末减少2,949.93万元，降幅22.21%，主要系报告期内加强应收账款回款压降管理。

3、在建工程5,266.29万元，较上年末减少7,348.63万元，降幅58.25%，主要系报告期内T13综合耐久路、倒班宿舍及综合馆等工程项目陆续转固。

4、无形资产49,643.86万元，较上年末增加25,938.44万元，增幅109.42%，主要系报告期内购置智能网联汽车试验场土地、湿操控湿圆环项目的土地。

5、递延所得税资产6,505.89万元，较上年末增加3,575.69万元，增幅122.03%，主要系报告期内收到智能网联项目基建补贴14,200万元，相应计提递延所得税资产3,550万元。

（二）负债情况

单位：万元

项 目	2021/12/31		2020/12/31		增长变动额	同比增 长率
	金额	占比	金额	占比		
短期借款	-	0.00%	10,014.50	17.74%	-10,014.50	-100%
应付账款	7,659.50	13.51%	12,126.92	21.48%	-4,467.42	-36.84%
合同负债	1,413.55	2.49%	651.96	1.15%	761.59	116.82%
应付职工薪酬	644.28	1.14%	820.62	1.45%	-176.34	-21.49%
应交税费	5,986.13	10.56%	1,020.43	1.81%	4,965.70	486.63%
其他应付款	10,525.19	18.56%	10,327.94	18.29%	197.25	1.91%
一年内到期的非 流动负债	3,352.13	5.91%	4,008.56	7.10%	-656.43	-16.38%
其他流动负债	52.16	0.09%	13.88	0.02%	38.28	275.79%
流动负债合计	29,632.94	52.25%	38,984.81	69.06%	-9,351.87	-23.99%
长期借款	-	0.00%	4,000.00	7.09%	-4,000.00	-100%
递延收益	27,078.47	47.75%	13,469.45	23.86%	13,609.02	101.04%
非流动负债合计	27,078.47	47.75%	17,469.45	30.94%	9,609.02	55.00%
负债合计	56,711.41	100.00%	56,454.26	100.00%	257.16	0.46%

2021年末负债总额56,711.41万元,比年初增长0.46%。其中报告期末金额较大或与上年末相比变动幅度较大的项目分析如下:

1、短期借款较上年末减少10,014.50万元,主要系报告期内全额偿还结清。

2、应付账款7,659.50万元,较上年末减少4,467.42万元,降幅36.84%,主要系报告期内支付一期工程项目尾款。

3、应交税费5,986.13万元,较上年末增加4,965.70万元,增幅486.63%,主要系报告期内收到智能网联项目基建补贴14,200万元,相应计提应交所得税税费3,550万元。

4、报告期末一年内到期的长期借款列示在一年内到期的非流动负债。

5、递延收益27,078.47万元,较上年末增加13,609.02万元,增幅101.04%,主要系报告期内收到智能网联项目基建补贴14,200万元。

(三) 股东权益情况

单位:万元

项目	2021/12/31	2020/12/31	增长变动额	同比增长率
股本	99,180.00	99,180.00	0.00	-
资本公积	26,485.65	26,485.65	0.00	-
盈余公积	1,983.61	971.1	1,012.51	104.26%
未分配利润	15,208.53	7,004.59	8,203.94	117.12%
股东权益	142,857.78	133,641.33	9,216.45	6.90%

2021年末所有者权益总额142,857.78万元,比年初增长6.9%。其中报告期末金额较大或与上年末相比变动幅度较大的项目分析如下:

1、盈余公积1,983.61万元,较上年末增加1,012.51万元,增幅104.26%,主要系报告期内根据净利润计提的盈余公积。

2、未分配利润15,208.53万元,较上年末增加8,203.94万元,增幅117.12%,主要系报告期内净利润本期增加数。

(四) 经营成果情况

单位:万元

项目	2021 年度	2020 年度	增长变动额	同比增长率
营业收入	29,778.52	29,336.24	442.28	1.51%
营业成本	8,907.31	8,709.27	198.04	2.27%
营业毛利	20,871.21	20,626.98	244.23	1.18%
期间费用	7,492.10	7,057.60	434.50	6.16%
营业利润	13,326.53	13,456.55	-130.02	-0.97%
净利润	10,316.70	10,013.34	303.36	3.03%
扣非净利润	9,429.53	9,369.22	60.31	0.64%
净利率	34.64%	34.13%	0.51%	1.49%

2021年度公司紧跟市场形势，经营业绩稳中有升。报告期与上年末相比主要项目变动情况分析如下：

1、报告期实现营业收入29,778.52万元，较上年末增加442.28万元，增幅1.51%，业务基本保持稳定。

2、报告期发生营业成本8,907.31万元，较上年末增加198.04万元，增幅2.27%，主要系报告期内营业收入增加，营业成本相应增加。

3、报告期实现净利润10,316.70万元，较上年末增加303.36万元，增幅3.03%，净利润基本保持稳定。

（五）现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增长变动额	同比增长率
经营活动产生的现金流量净额	33,666.63	21,187.03	12,479.60	58.90%
投资活动产生的现金流量净额	-26,763.58	-21,658.02	-5,105.56	23.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,912.17	15,037.51	-31,949.68	-212.47%
现金及现金等价物净增加额	-10,009.13	14,566.52	-24,575.65	-168.71%
期末现金及现金等价物余额	16,480.43	26,489.56	-10,009.13	-37.79%

2021年度，公司报告期末现金及现金等价物余额为16,480.43万元，比年初

降幅37.79%。其中现金及现金等价物净增加额为-10,009.13万元，比年初降幅168.71%，主要现金流量活动项目分析如下：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为33,666.63万元，同比增加12,479.60万元，增长58.90%，主要系报告期内收到政府补助收入14,200万元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-26,763.58万元，同比增加-5,105.56万元，净流出增加23.57%，主要系报告期内支付长三角（盐城）智能网联汽车试验场项目建设款。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-16,912.17万元，同比减少31,949.68万元，减少212.47%，主要系报告期内偿还借款及利息、分配股利等支出。

本期财务数据详见年度报告及审计报告。

中汽研汽车试验场股份有限公司

董事会

2022年4月14日