

# 上海华铭智能终端设备股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

### 一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：“我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华铭智能 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。”

### 二、财务状况分析

1、2019 年公司以发行股票、可转换债券及现金合计 8.65 亿元购买北京聚利科技有限公司，业绩承诺实现情况：

单位：人民币万元

项目	2019年度	2020年度	2021年度	累计
业绩承诺数	6,500	7,800	8,970	23,270
实际盈利数（扣非后）	49,258.16	14,321.59	-19,867.46	43,712
完成率（%）	757.82%	184%	-221.49%	187.85%

截止 2021 年底，北京聚利已经累计实现扣非后净利润约 4.3712 亿元，完成了 2.3 亿元业绩对赌，并需支付相应的差额奖励。

### 2、2021 年度合并净利润构成：

项目	2021 年度	2020 年度	备注
华铭智能净利润	24,163,425.39	47,965,054.66	
聚利科技净利润	-175,874,470.50	147,298,041.73	
小计：	-151,711,045.11	195,263,096.39	
合并抵消-存货	2,161,628.88	22,161,085.81	
合并报表抵消-折旧和摊销	8,792,095.70	9,333,712.96	
合并报表抵消-冲回超额奖励	-112,486,702.91	36,600,318.19	6600 万亏损全额冲回，低于 6600 亏损的 50%冲回
商誉减值	109,645,564.53		评估减值

无形资产减值	29,890,018.84		评估减值
<b>合并报表损益小计:</b>	<b>-38,002,605.04</b>	<b>-68,095,116.96</b>	
<b>合并净利润合计:</b>	<b>-189,713,650.15</b>	<b>127,167,979.43</b>	

### 3、公司 2021 年度相关财务状况如下:

#### ①资产结构

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	274,193,717.55	12.10%	326,387,869.95	12.43%	-15.99%
应收票据	5,483,454.83	0.24%	14,512,993.87	0.55%	-62.22%
交易性金融资产	355,623,299.89	15.69%	240,000,000.00	9.14%	48.18%
应收账款	659,053,900.36	29.09%	807,281,059.36	30.74%	-18.36%
预付款项	11,264,018.74	0.50%	29,419,876.87	1.12%	-61.71%
其他应收款	9,280,727.46	0.41%	27,725,616.35	1.06%	-66.53%
存货	499,953,384.07	22.06%	593,780,471.94	22.61%	-15.80%
其他流动资产	11,267,703.92	0.50%	26,759,449.03	1.02%	-57.89%
<b>流动资产</b>	<b>1,834,587,696.07</b>	<b>80.96%</b>	<b>2,068,867,337.37</b>	<b>78.79%</b>	<b>-11.32%</b>
长期股权投资	11,764,794.98	0.52%	32,041,357.47	1.22%	-63.28%
其他权益工具投资	20,414,000.00	0.90%	10,060,000.00	0.38%	102.92%
固定资产	70,273,084.28	3.10%	79,781,578.46	3.04%	-11.92%
在建工程	138,720,986.54	6.12%	135,759,619.10	5.17%	2.18%
无形资产	85,260,334.47	3.76%	130,003,100.05	4.95%	-34.42%
商誉	0.00	0.00%	109,645,564.53	4.18%	-100.00%
递延所得税资产	74,324,372.76	3.28%	55,627,206.05	2.12%	33.61%
其他非流动资产	2,669,420.06	0.12%	3,969,306.21	0.15%	-32.75%
<b>非流动资产合计</b>	<b>431,354,830.49</b>	<b>19.04%</b>	<b>556,887,731.87</b>	<b>21.21%</b>	<b>-22.54%</b>
<b>总资产</b>	<b>2,265,942,526.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,625,755,069.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>-13.70%</b>

2021 年整体总资产较上年度减少 3.59 亿元，主要系计提商誉、无形资产及经营亏损所致，主要波动大的比例有：

- 1) 货币资金较年初下降15.99%，主要系期末已购买未到期的理财产品增加所致。
- 2) 应收票据较年初大幅下降62.22%，主要系报告期末票据到期收回。
- 3) 预付账款较年初大幅下降61.71%，主要系本报告期预付的货款到货结转所致。
- 4) 其他应收款较年初下降约66.53%，主要系本报告期收回较多投标保证金所致。
- 5) 其他流动资产较年初下降57.89%，主要系本报告期末未交增值税红字减少所致。
- 6) 长期股权投资较年初下降63.28%，主要系本报告期艾文普股权划至持有待售资产及福建神威的股权计提减值准备。
- 7) 其他权益工具投资较年初增加102.92%，主要系本报告期参股投资纳瓦电子。
- 8) 其他非流动金融资产本期新增，主要系以LP方式参与专项基金，参与新能源赛道的股权投资。

- 9) 无形资产较年初下降34.42%，主要系本报告期专利、商标等无形资产评估减值所致。
- 10) 商誉较年初下降100%，主要系本报告期商誉评估全额减值所致。
- 11) 递延所得税资产较年初增加33.61%，主要系报告期聚利科技亏损产生的时间性差异所致。

## ② 负债结构

科目名称	2021年12月31日		2020年12月31日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	0.00	0.00%	35,926,632.25	3.93%	-100.00%
应付票据	8,204,520.50	1.08%	32,444,954.50	3.55%	-74.71%
应付账款	145,343,921.52	19.06%	112,200,965.25	12.27%	29.54%
预收款项	4,728,235.72	0.90%	2,796,392.91	0.53%	69.08%
合同负债	194,682,222.54	37.08%	230,915,512.48	43.85%	-15.69%
应付职工薪酬	22,915,754.00	3.01%	25,607,504.61	2.80%	-10.51%
应交税费	4,235,059.07	0.56%	26,516,889.60	2.90%	-84.03%
其他应付款	97,640,258.60	12.81%	13,903,188.47	1.52%	602.29%
一年内到期的非流动负债	21,507,938.87	2.82%	15,208,899.99	1.66%	41.42%
<b>流动负债合计</b>	<b>525,066,599.74</b>	<b>68.87%</b>	<b>526,546,679.24</b>	<b>57.57%</b>	<b>-0.28%</b>
长期借款	0.00	0.00%	20,000,000.00	2.19%	-100.00%
应付债券	201,329,733.57	26.41%	194,009,807.53	21.21%	3.77%
长期应付职工薪酬	17,962,702.46	2.36%	150,300,000.00	16.43%	-88.05%
递延收益	5,607,846.32	0.74%	7,084,769.36	0.77%	-20.85%
递延所得税负债	10,967,779.63	1.44%	16,670,803.95	1.82%	-34.21%
<b>非流动负债合计</b>	<b>237,318,609.47</b>	<b>31.13%</b>	<b>388,065,380.84</b>	<b>42.43%</b>	<b>-38.85%</b>
<b>负债合计</b>	<b>762,385,209.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>914,612,060.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>-16.64%</b>

公司2021年末负债总额减少约1.5亿元，下降比例16.64%，主要系冲回超额奖励所致。

- 1) 短期借款期末余额为0，主要系本报告期子公司聚利科技归还银行借款。
- 2) 应付票据较年初下降74.71%，主要系报告期末开具银行承兑票据到期承兑所致。
- 3) 应付账款较年初上涨29.54%，主要系本报告期应付的货款所致。
- 4) 预收账款较年初增加69.08%，主要系报告期末预收艾文普股权处置款所致。
- 5) 应交税费较年初大幅下降84.03%，主要系本报告期支付期初税款所致。
- 6) 其他应付款较年初大幅上涨602.29%，主要系聚利科技根据谨慎性原则预提技术服务费所致。
- 7) 长期应付职工薪酬大幅下降88.05%，主要系聚利科技本年度亏损，冲回业绩承诺的超额奖励所致。

## ③ 股东权益

科目名称	2021年12月31日		2020年12月31日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
股本	188,265,025.00	12.57%	188,265,025.00	11.01%	0.00%

其他权益工具	26,730,313.98	1.78%	26,730,313.98	1.56%	0.00%
资本公积	841,293,276.26	56.17%	835,541,007.82	48.86%	0.69%
盈余公积	57,181,028.21	3.82%	43,150,803.24	2.52%	32.51%
未分配利润	384,344,918.90	25.66%	616,301,950.77	36.04%	-37.64%
所有者权益	1,497,814,562.35	100.00%	1,709,989,100.81	100.00%	-12.41%

本报告期所有者权益大幅下降，主要系经营亏损所致。

### 三、2021 年生产经营完成情况

项目	2021 年度	2020 年度	波动
营业收入	593,624,482.14	1,249,773,571.27	-52.50%
营业成本	430,699,923.17	667,248,112.05	-35.45%
税金及附加	5,514,610.15	10,576,387.51	-47.86%
销售费用	109,271,267.59	232,844,832.80	-53.07%
管理费用	-65,777,143.89	108,881,417.72	-160.41%
研发费用	137,381,385.36	119,583,044.32	14.88%
财务费用	10,204,474.41	14,889,226.83	-31.46%
其他收益	12,500,491.17	44,360,972.67	-71.82%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,748,750.76	2,224,645.23	-21.39%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,171,086.85	-9,292,814.10	127.82%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-193,861,382.10	-6,500,999.84	2882.02%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-91746.55		100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-234,545,008.22	126,542,354.00	-285.35%
加：营业外收入	23,523,358.39	9,944,129.55	136.56%
减：营业外支出	278,221.56	1,530,753.14	-81.82%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-211,299,871.39	134,955,730.41	-256.57%
减：所得税费用	-21,477,336.33	8,090,767.47	-365.45%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-189,822,535.06	126,864,962.94	-249.63%

- 1) 营业收入和营业成本较上年度下降50%以上，主要系ETC业务板块销量和单价大幅下降，以致整体盈利性减弱。
- 2) 税金及附加较上年度下降47.86%，主要系报告期内缴纳税额减少以致附加税额同步减少。
- 3) 销售费用较上年度下降53.07%，主要系本报告期营业收入大幅下降以致技术服务费等同比减少所致。
- 4) 管理费用较上年度下降-160.41%，主要系本报告期因聚利科技亏损，冲回业绩承诺的超额奖励所致。
- 5) 其他收益较上年度发生额下降71.82%，主要系本报告期收到的即征即退的增值税减少所致。
- 6) 信用减值损失较上年度增加127.82%，主要系应收账款的平均账龄增加及部分客户单项计提坏账准备所致。
- 7) 资产减值损失较上年度大幅增加，主要系本报告期计提商誉、商标专利等无形资产、存货及长期股权投资-神威的减值。。

8) 营业外收入较上年度上升136.56%，主要系本报告期收到的与日常经营相关的政府补贴上升。

#### 四、现金流量分析

科目名称	2021 年度	2020 年度	波动
经营活动现金流入小计	832,155,007.21	1,509,403,668.53	-44.87%
经营活动现金流出小计	665,829,956.23	1,608,095,231.03	-58.60%
经营活动产生的现金流量净额	166,325,050.98	-98,691,562.50	-268.53%
投资活动现金流入小计	652,174,701.47	810,762,473.04	-19.56%
投资活动现金流出小计	791,006,430.00	926,063,037.74	-14.58%
投资活动产生的现金流量净额	-138,831,728.53	-115,300,564.70	20.41%
筹资活动现金流入小计	450,000.00	155,180,653.74	-99.71%
筹资活动现金流出小计	83,639,013.06	202,078,758.35	-58.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-83,189,013.06	-46,898,104.61	77.38%

2021 年度整体现金流流出 0.56 亿元，主要系聚利科技现金流呈大额支出。

- 1) 经营活动产生的现金流量净流入16,632.50万元，主要系本报告期公司加大了催收力度，经营回款良好所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净支出13,883万元，主要系报告期购买银行理财产品净增加及参股投资增加所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净支出8,318万元，主要系报告期受上市公司分红2800万、归还银行借款所致。

综上：2021 年报表反应，公司整体面临几个经营问题如下：

- 1、聚利科技受政策红利影响，2019 年应收账款大幅增加，但 2020 年收回情况不是特别良好，若应收账款的收回滞后，截止报告期末应收账款账龄也大幅增加，影响公司正常经营财务数据。
- 2、聚利科技受 2019 年 ETC 推广，2021 年的订单来源面临大幅减少，因此产品的更新换代及后续市场的拓展至关重要，随着 2022 年前装市场的起步，如何控制产品质量和控制芯片等成本将成为核心的经营目标。
- 3、华铭 2020 年 AFC 中标业务较少，由于一定的滞后性，对以后年度的生产及销售额将产生不利影响，管理层应尽快跟进订单及开拓相关市场

本报告需提请股东大会审议。

上海华铭智能终端设备股份有限公司

董 事 会

2022年04月25日