

# 恒为科技（上海）股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表经由众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字（2022）第 01476 号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日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。现将 2021 年财务决算报告如下：

### 一、主要会计数据

以下数据除特别说明，均为万元。

项目	2021 年	2020 年	增减变动幅度（%）
营业收入	67,820.57	53,312.45	27.21
归属于上市公司股东的净利润	5,344.03	3,639.52	46.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,011.81	3,090.56	-67.26
经营活动产生的现金流量净额	-6,596.38	-7,943.19	16.96
	2021 年末	2020 年末	增减变动幅度（%）
总资产	161,468.85	116,852.81	38.18
归属于上市公司股东的净资产	117,420.43	81,516.79	44.04

### 二、财务状况、经营成果及现金流量分析

#### （一）资产构成及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 161,468.85 万元，较年初增加了 44,616.04 万元，同比增长 38.18%。主要数据如下：

资产项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		变动率(%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
货币资金	33,251.52	20.59	15,505.31	13.27	114.45-
应收票据	3,563.00	2.21	6,975.20	5.97	-48.92-
应收账款	22,838.39	14.14	23,805.37	20.37	-4.06-
预付账款	853.84	0.53	850.35	0.73	0.41-

其他应收款	85.44	0.05	115.18	0.10	-25.82-
存货	53,378.16	33.06	40,192.82	34.40	32.81-
一年内到期的非流动资产	3,808.58	2.36			
其他流动资产	1,913.98	1.19	1,130.15	0.97	69.36-
<b>流动资产合计</b>	<b>119,692.91</b>	<b>74.13</b>	<b>88,574.38</b>	<b>75.80</b>	<b>35.13-</b>
长期应收款	3,899.06	2.41-			
长期股权投资	3,859.47	2.39	3,142.53	2.69	22.81-
其他权益工具投资	1,376.06	0.85			
其他非流动金融资产	9,491.92	5.88	6,502.93	5.57	45.96-
投资性房地产	148.11	0.09	165.10	0.14	-10.29-
固定资产	16,294.38	10.09	16,304.15	13.95	-0.06-
在建工程	3,008.58	1.86	14.07	0.01	21276.33-
使用权资产	399.83	0.25			
无形资产	1,624.68	1.01-	448.37	0.38-	262.35-
长期待摊费用	967.88	0.60	1,239.05	1.06	-21.88-
递延所得税资产	705.96	0.44	462.24	0.40	52.73-
<b>非流动资产合计</b>	<b>41,775.95</b>	<b>25.87</b>	<b>28,278.43</b>	<b>24.20</b>	<b>47.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>161,468.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>116,852.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>38.18-</b>

变动较大的资产项目说明如下：

1. 货币资金：报告期内公司货币资金为 33,251.52 万元，较年初增长 114.45%，主要是非公开发行股票取得募集资金所致。
2. 应收票据：报告期内公司应收票据 3,563.00 万元，较年初减少 48.92%，主要是应收票据到期承兑所致。
3. 存货：报告期内公司存货金额为 53,378.16 万元，较年初增加 32.81%，主要是备货购进材料增加所致。
4. 一年内到期的非流动资产：报告期内公司一年内到期的非流动资产金额为 3,808.58 万元，主要是长期应收款中一年内到期的部分。
5. 其他流动资产：报告期内公司其他流动资产为 1,913.98 万元，较年初增加 69.36%，主要是待抵扣增值税进项税款增加所致。
6. 长期应收款：报告期内公司长期应收款 3,899.06 万元，主要是新增应收账期超过一年以上的销售收款。
7. 其他权益工具投资：报告期内公司其他权益工具投资 1,376.06 万元，主要是新增投资款及关联公司股权变更后，按照会计准则计入其他权益工具投资。
8. 其他非流动金融资产：报告期内公司其他非流动金融资产 9,491.92 万元，较年初增长 45.96%，主要是确认产业投资基金的公允价值变动损益所致。

9. 在建工程：报告期内公司在建工程 3,008.58 万元，较年初增长 21276.33%，主要是公司制造基地正在建设中。

10. 使用权资产：报告期内公司使用权资产 399.83 万元，主要是报告期执行新租赁准则所致。

11. 无形资产：报告期内公司无形资产 1,624.68 万元，较年初增长 262.35%，主要是取得土地使用权所致。

12. 递延所得税资产：报告期内公司递延所得税资产 705.96 万元，较年初增长 52.73%，主要是期末信用减值增加所致。

## (二) 负债构成及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额为 44,086.23 万元，较年初增加 8,404.23 万元，同比增长 23.55%，主要数据如下：

负债项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		变动率 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
短期借款	11,800.00	26.77	9,000.00	25.22	31.11
应付票据	6,721.05	15.25	6,811.68	19.09	-1.33
应付账款	21,702.52	49.23	12,746.16	35.72	70.27
合同负债	562.83	1.28	842.90	2.36	-33.23
应付职工薪酬	1,366.04	3.10	1,196.59	3.35	14.16
应交税费	234.32	0.53	243.46	0.68	-3.75
其他应付款	740.86	1.68	1,978.02	5.54	-62.55
一年内到期的非流动负债	345.67	0.78	366.80	1.03	-5.76
其他流动负债	72.96	0.17	2,109.37	5.91	-96.54
<b>流动负债合计</b>	<b>43,546.24</b>	<b>98.78</b>	<b>35,294.97</b>	<b>98.92</b>	<b>23.38</b>
长期借款			91.30	0.26	-100.00
租赁负债	16.20	0.04%			
递延收益			170.00	0.48	-100.00
递延所得税负债	523.79	1.19	125.73	0.35	316.59
<b>非流动负债合计</b>	<b>539.99</b>	<b>1.22</b>	<b>387.03</b>	<b>1.08</b>	<b>39.52</b>
<b>负债合计</b>	<b>44,086.23</b>	<b>100.00</b>	<b>35,682.00</b>	<b>100.00</b>	<b>23.55</b>

变动较大的负债项目说明如下：

1. 短期借款：报告期内公司短期借款 11,800.00 万元，较年初增长 31.11%，主要是新增银行流动贷款所致。

2. 应付账款：报告期内公司应付账款 21,702.52 万元，较年初增长 70.27%，主要是材料采购增加导致应付款项增加。

3. 合同负债：报告期内公司合同负债 562.83 万元，较年初减少 33.23%，主要是合同负债确认收入所致。

4. 其他应付款：报告期内公司其他应付款 740.86 万元，较年初减少 62.55%，主要是限制性股票股权激励回购所致。

5. 其他流动负债：报告期内公司其他流动负债 72.96 万元，较年初减少 96.54% 主要是归还应收账款保兑借款所致。

6. 长期借款：报告期内公司长期借款减少 91.30 万元，主要是报告期内长期借款全部归还所致。

7. 租赁负债：报告期内公司新增租赁负债 16.20 万元，报告期执行新租赁准则所致。

8. 递延收益：报告期内公司递延收益减少 170 万元，主要是政府项目扶持资金在报告期内确认损益所致。

9. 递延所得税负债：报告期内公司递延所得税负债 523.79 万元，较年初增长 316.59%，主要是计提公允价值变动收益递延税款所致。

### (三) 股东权益构成及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司所有者权益总额为 117,382.62 万元，较年初增加 36,211.81 万元，同比增长 44.61%，主要数据如下：

所有者权益项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		变动率
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
股本	22,795.45	19.42	20,086.13	24.75	13.49
资本公积	57,767.06	49.21	30,415.13	37.47	89.93
减：库存股	195.53	0.17	1,736.07	2.14	-88.74
其他综合收益	15.97	0.01			
盈余公积	4,324.56	3.68	3,633.18	4.48	19.03
未分配利润	32,712.93	27.87	29,118.42	35.87	12.34
归属于公司所有者 权益合计	<b>117,420.43</b>	<b>100.03</b>	<b>81,516.79</b>	<b>100.43</b>	<b>44.04</b>
少数股东权益	-37.81	-0.03	-345.99	-0.43	-89.07
所有者权益合计	<b>117,382.62</b>	<b>100.00</b>	<b>81,170.81</b>	<b>100.00</b>	<b>44.61</b>

变动较大的所有者权益项目说明如下：

1. 资本公积：报告期内公司资本公积 57,767.06 万元，较年初增长 89.93%，主要是非公开发行股票募集资金的股本溢价。

2. 库存股：报告期内公司库存股 195.53 万股，较年初减少 88.74%，主要是限

制性股票回购注销所致。

3. 其他综合收益：报告期内公司新增其他综合收益 15.97 万元，主要是其他权益工具投资公允价值变动所致。

#### (四) 经营成果

2021 年度公司实现营业收入 67,820.57 万元，比上年同期增加 14,508.11 万元，增幅为 27.21%；实现归属于公司所有者的净利润 5,344.03 万元，较上年同期增加 1,704.51 万元，增幅为 46.83%。主要数据如下：

损益表项目	2021 年度	占收入比重 (%)	2020 年度	占收入比重 (%)	同比变动 (%)
营业收入	67,820.57	100.00	53,312.45	100.00	27.21
营业成本	43,662.53	64.38	32,515.70	60.99	34.28
税金及附加	363.56	0.54	261.12	0.49	39.23
销售费用	3,475.38	5.12	2,712.58	5.09	28.12
管理费用	5,323.93	7.85	4,115.78	7.72	29.35
研发费用	13,387.96	19.74	11,247.32	21.10	19.03
财务费用	309.55	0.46	-220.04	-0.41	不适用
信用减值损失	1,567.31	2.31	190.85	0.36	721.21
资产减值损失	703.14	1.04	703.58	1.32	-0.06
投资收益	2,303.16	3.40	472.25	0.89	387.70
资产处置收益	5.93	0.01			
其他收益	1,069.67	1.58	831.68	1.56	28.62
公允价值变动收益	2,988.99	4.41	502.93	0.94	494.31
营业外收入	14.04	0.02	3.82	0.01	267.76
营业外支出	34.21	0.05	16.75	0.03	104.20
所得税费用	420.60	0.62	482.79	0.91	-12.88
归属于公司所有者的净利润	5,344.03	7.88	3,639.52	6.83	46.83

变动较大的损益表项目说明如下：

1. 营业收入为 67,820.57 万元，较 2020 年增长 27.21%，主要是公司智能系统平台业务收入快速增加所致。

2. 营业成本为 43,662.53 万元，较 2020 年增长 34.28%，主要是营业收入增加所致。由于产品销售收入机构变化，本年度智能系统平台业务收入增长较快，因此营业成本增幅高于收入增幅。

3. 税金及附加为 363.56 万元，较 2020 年增长 39.23%，主要是营业收入增长，应交增值税增加导致计提的税金及附加增加。

4. 财务费用为 309.55 万元，较 2020 年增加，主要是银行流动贷款增加导致利息支出增加。

5. 信用减值损失为 1,567.31 万元，较 2020 年增长 721.21%，主要是计提的应收账款坏账准备增加所致。

6. 投资收益为 2,303.16 万元，较 2020 年增长 387.70%，主要是处置长期股权投资所得。

7. 公允价值变动收益为 2,988.99 万元，较 2020 年增长 494.31%，主要是公司参与设立投资基金的公允价值增加所致。

8. 归属于公司所有者的净利润为 5,344.03 万元，较 2020 年增长 46.83%，主要原因是投资基金的公允价值增加及转让控制子公司部分股权所获投资收益所致。

## (五) 现金流量

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额 16,377.80 万元，主要数据如下：

现金流项目	2021 年度	2020 年度	同比变动(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	71,176.40	59,548.41	19.53
收到的税费返还	839.59	652.08	28.75
收到其他与经营活动有关的现金	1,186.00	827.47	43.33
经营活动现金流入小计	73,201.99	61,027.96	19.95
购买商品、接受劳务支付的现金	56,030.10	49,235.32	13.80
支付给职工以及为职工支付的现金	16,127.17	13,456.13	19.85
支付的各项税费	2,197.95	1,003.59	119.01
支付其他与经营活动有关的现金	5,443.14	5,276.12	3.17
经营活动现金流出小计	79,798.37	68,971.15	15.70
经营活动产生的现金流量净额	<b>-6,596.38</b>	<b>-7,943.19</b>	<b>16.96</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-5,374.18</b>	<b>10,104.10</b>	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	<b>28,348.36</b>	<b>5,876.86</b>	<b>382.37</b>
现金及现金等价物净增加额	<b>16,377.80</b>	<b>8,037.78</b>	<b>103.76</b>

变动加大的现金流项目说明如下：

1. 报告期内经营活动现金净流量为-6,596.38 万元，同比增加 1,346.81 万元，主要是报告期销售回款增加所致。

2. 报告期内投资活动现金净流量同比减少 15,478.28 万元，主要是报告期购买银行理财产品较同期增加，以及智能制造工厂建造项目持续投入。

3. 报告期内筹资活动现金净流量同比增加 22,471.49 万元，主要是收到非公开发行的募集资金所致。

### 三、主要财务指标

	财务指标	2021年	2020年	增减变动幅度
偿债能力	流动比率（倍）	2.75	2.51	9.53%
	速动比率（倍）	1.52	1.37	11.09%
	资产负债率（%）	27.30	30.54	-3.23
盈利能力	销售毛利率（%）	35.62	39.01	-3.39
	销售净利率（%）	7.30	5.81	1.50
	加权平均净资产收益率（%）	6.30	4.49	1.81
	扣非后加权净资产收益率（%）	1.19	3.82	-2.63
	总资产收益率（%）	3.56	2.91	0.66
运营能力	应收账款周转率	2.65	2.30	0.35
	应付账款周转率	2.53	3.40	-0.86
	存货周转率	0.90	1.01	-0.11
	总资产周转率	0.49	0.50	-0.01
成长能力	主营业务收入增长率（%）	27.10	22.83	4.27
	净利润增长率（%）	59.98	-49.78	109.76
	总资产增长率（%）	38.18	21.29	16.89
	净资产增长率（%）	44.61	1.60	43.01
单股指标	股数（万股）	22,795.45	20,086.13	2,709.32
	基本每股收益（元/股）	0.2564	0.1838	39.50%
	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0485	0.1561	-68.93

恒为科技（上海）股份有限公司

财务总监 秦芳

2022年4月26日