

浙江威星智能仪表股份有限公司

2021 年度财务决算报告

浙江威星智能仪表股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币万元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 增减变动幅度 |
|------------------------|------------|------------|---------|
| 营业收入 | 114,548.06 | 119,814.47 | -4.40% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,197.51 | 8,376.64 | -37.95% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 5,009.18 | 7,178.93 | -30.22% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,880.43 | 11,797.66 | -67.11% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.39 | 0.64 | -39.06% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.39 | 0.64 | -39.06% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 6.57% | 11.60% | -5.03% |
| 项目 | 2021 年末 | 2020 年末 | 增减变动幅度 |
| 总资产 | 174,726.49 | 184,820.13 | -5.46% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 81,962.55 | 76,782.05 | 6.75% |

2021 年公司实现营业收入 114,548.06 万元，较上年同期减少 4.40%；归属于上市公司股东的净利润为 5,197.51 万元，上年同期金额为 8,376.64 万元，较上年同期减少 37.95%。

二、财务状况

（一）资产结构及同比变动

单位：人民币万元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | | 增减变动幅度 |
|----|------------------|-------|------------------|-------|--------|
| | 金额 | 占总资产比 | 金额 | 占总资产比 | |

| | | 重 | | 重 | |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 33,504.42 | 19.18% | 39,091.36 | 21.15% | -14.29% |
| 应收票据 | 1,229.63 | 0.70% | 366.95 | 0.20% | 235.09% |
| 应收账款 | 55,354.53 | 31.68% | 69,605.45 | 37.66% | -20.47% |
| 应收款项融资 | 6,808.77 | 3.90% | 6,530.49 | 3.53% | 4.26% |
| 预付款项 | 106.08 | 0.06% | 146.74 | 0.08% | -27.71% |
| 其他应收款 | 1,203.12 | 0.69% | 895.65 | 0.48% | 34.33% |
| 存货 | 26,453.92 | 15.14% | 35,724.67 | 19.33% | -25.95% |
| 合同资产 | 6,948.91 | 3.98% | - | | |
| 其他流动资产 | 22.79 | 0.01% | 273.43 | 0.15% | -91.67% |
| 长期股权投资 | 2,798.23 | 1.60% | 2,208.05 | 1.19% | 26.73% |
| 其他非流动金融资产 | 1,500.00 | 0.86% | - | | |
| 投资性房地产 | - | | 794.01 | 0.43% | |
| 固定资产 | 30,286.15 | 17.33% | 11,809.46 | 6.39% | 156.46% |
| 在建工程 | - | | 13,192.13 | 7.14% | |
| 无形资产 | 3,018.62 | 1.73% | 2,960.32 | 1.60% | 1.97% |
| 长期待摊费用 | 190.82 | 0.11% | 378.90 | 0.21% | -49.64% |
| 递延所得税资产 | 1,075.94 | 0.62% | 781.45 | 0.42% | 37.69% |
| 其他非流动资产 | 4,224.57 | 2.42% | 61.08 | 0.03% | 6816.45% |
| 资产总计 | 174,726.49 | 100.00% | 184,820.13 | 100.00% | -5.46% |

截至2021年12月31日，公司资产总额为174,726.49万元，较年初减少5.46%，其中主要资产项目变动情况如下：

- 1、应收票据较年初增加235.09%，主要系本期票据收款增加所致。
- 2、应收账款较年初减少20.47%，主要系应收账款重分类至合同资产所致。
- 3、预付账款较年初减少27.71%，主要系预付的购买材料款减少所致。
- 4、其他应收款较年初增加34.33%，主要系联营企业计提分红所致。
- 5、存货较年初减少25.95%，主要系发出商品验收确认收入，存货结转成本所致。
- 6、其他流动资产较年初减少91.67%，主要系待抵扣增值税进项税额减少所致。
- 7、长期股权投资较年初增加26.73%，主要系联营企业投资收益增加所致。

8、固定资产较年初增加 156.46%，主要系在建工程转固定资产所致。

9、长期待摊费用较年初减少 49.64%，主要系本期摊销费用增加所致。

10、递延所得税资产较年初增加 37.69%，主要系资产减值准备对应计提所得税增加所致。

11、其他非流动资产较年初增加 6816.45%，主要系合同资产增加所致。

(二) 债务结构及同比变动

单位：人民币万元

| 项目 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | | 增减变动幅度 |
|-------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | 金额 | 占总负债比重 | 金额 | 占总负债比重 | |
| 短期借款 | 2,841.61 | 3.33% | 2,002.37 | 1.97% | 41.91% |
| 应付票据 | 29,328.92 | 34.33% | 22,445.87 | 22.12% | 30.67% |
| 应付账款 | 40,000.73 | 46.83% | 60,672.90 | 59.78% | -34.07% |
| 合同负债 | 323.66 | 0.38% | 228.04 | 0.22% | 41.93% |
| 应付职工薪酬 | 1,430.62 | 1.67% | 1,494.09 | 1.47% | -4.25% |
| 应交税费 | 700.82 | 0.82% | 781.44 | 0.77% | -10.32% |
| 其他应付款 | 511.66 | 0.60% | 1,615.55 | 1.59% | -68.33% |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,315.53 | 5.05% | 6,726.35 | 6.63% | -35.84% |
| 其他流动负债 | 9.35 | 0.01% | 12.96 | 0.01% | -27.85% |
| 长期借款 | 5,678.03 | 6.65% | 5,208.36 | 5.13% | 9.02% |
| 预计负债 | 222.11 | 0.26% | 233.69 | 0.23% | -4.96% |
| 递延收益 | 61.23 | 0.07% | 68.73 | 0.07% | -10.91% |
| 负债合计 | 85,424.26 | 100.00% | 101,490.33 | 100.00% | -15.83% |

截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额为 85,424.26 万元，较年初减少 15.83%，其中主要负债项目变动情况如下：

- 1、短期借款较年初增加 41.91%，主要系一年内融资规模增加所致。
- 2、应付票据较年初增加 30.67%，主要系未到期票据结算增加所致。
- 3、应付账款较年初减少 34.07%，主要系供应商业务结算增加所致。
- 4、合同负债较年初增加 41.93%，主要系收到的客户预收款增加所致。
- 5、其他应付款较年初减少 68.33%，主要系应付股利减少所致。

6、一年内到期的非流动负债较年初减少 35.84%，主要系一年内到期的长期融资减少所致。

7、其他流动负债较年初减少 27.85%，主要系待转销项税额减少所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币万元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 增减变动幅度 |
|----------------|-------------|-------------|---------|
| 股本 | 13,235.61 | 13,244.91 | -0.07% |
| 资本公积 | 25,683.36 | 25,599.63 | 0.33% |
| 减：库存股 | 26.85 | 597.01 | -95.50% |
| 盈余公积 | 4,340.35 | 3,902.33 | 11.22% |
| 未分配利润 | 38,730.08 | 34,632.19 | 11.83% |
| 归属于上市公司所有者权益合计 | 81,962.55 | 76,782.05 | 6.75% |

截至 2021 年 12 月 31 日，公司归属于上市公司所有者权益金额为 81,962.55 万元，较年初增长 6.75%，其中部分权益项目变动较大的原因如下：

- 1、库存股较年初减少 95.50%，主要系股权激励行权所致。
- 2、盈余公积较年初增加 11.22%，主要系本期计提盈余公积所致。
- 3、未分配利润较年初增加 11.83%，主要系本期结转本年利润所致。

三、经营成果

单位：人民币万元

| 项目 | 2021年度 | 2020年度 | 增减变动幅度 |
|-------|------------|------------|----------|
| 营业收入 | 114,548.06 | 119,814.47 | -4.40% |
| 营业成本 | 82,318.17 | 86,279.09 | -4.59% |
| 税金及附加 | 433.30 | 589.61 | -26.51% |
| 销售费用 | 16,653.95 | 13,636.24 | 22.13% |
| 管理费用 | 3,841.48 | 3,676.54 | 4.49% |
| 研发费用 | 5,463.38 | 5,126.65 | 6.57% |
| 财务费用 | -337.57 | -119.04 | -183.58% |
| 其他收益 | 2,541.89 | 3,311.23 | -23.23% |
| 投资收益 | 1,063.79 | 330.64 | 221.74% |

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| 信用减值损失 | -1,804.33 | -1,431.87 | 26.01% |
| 资产减值损失 | -656.81 | -268.22 | 144.88% |
| 资产处置收益 | -0.50 | - | |
| 营业利润 | 7,319.39 | 12,567.16 | -41.76% |
| 利润总额 | 7,311.20 | 12,541.43 | -41.70% |
| 所得税费用 | 1,168.20 | 2,154.87 | -45.79% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,197.51 | 8,376.64 | -37.95% |

利润表变动较大项目原因分析：

- 1、税金及附加较上期减少 26.51%，主要系计提城建税等附加税费减少所致。
- 2、销售费用较上期增加 22.13%，主要系行业竞争加剧及销售规模扩大所致。
- 3、管理费用较上期增加 4.49%，主要系职工薪酬增加所致。
- 4、研发费用较上期增加 6.57%，主要系研发投入增加所致。
- 5、财务费用较上期减少 183.58%，主要系本期收到的利息收入增加所致。
- 6、其他收益较上期减少 23.23%，主要系收到政府补助减少所致。
- 7、投资收益较上期增加 221.74%，主要系对联营企业的投资收益增加所致。
- 9、信用减值损失较上期增加 26.01%，主要系本期计提应收账款坏账准备所致。
- 8、资产减值损失较上期增加 144.88%，主要系本期计提存货跌价准备及合同资产减值损失所致。
- 9、所得税费用较上期减少 45.79%，主要系应纳税所得额减少所致。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 115,484.82 | 88,312.53 | 30.77% |
| 经营活动现金流出小计 | 111,604.39 | 76,514.87 | 45.86% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,880.43 | 11,797.66 | -67.11% |
| 投资活动现金流入小计 | 6,023.27 | 71,438.26 | -91.57% |
| 投资活动现金流出小计 | 11,931.25 | 81,385.57 | -85.34% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,907.97 | -9,947.31 | 40.61% |

| | | | |
|----------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 8,229.05 | 15,298.96 | -46.21% |
| 筹资活动现金流出小计 | 11,749.82 | 12,231.16 | -3.94% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,520.77 | 3,067.80 | -214.77% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -5,556.94 | 4,894.16 | -213.54% |

主要变动指标分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 67.11%，主要系应收账款等经营性应收项目的增加金额小于应付账款等经营性应付项目的增长金额。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 40.61%，主要系基建投入减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 214.77%，主要系筹资活动现金减少所致。

浙江威星智能仪表股份有限公司

董事会

2022年4月28日