

上海华铭智能终端设备股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 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：“上海华铭智能终端设备股份有限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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的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：

项目	2019年度净利润	2020年度净利润	2021年度净利润
业绩承诺数	6,500	7,800	8,970
实际盈利数	49,258.16	14,729.80	—
完成率（%）	757.82%	188%	—

截止 2020 年底，北京聚利已经能累计实现净利润约 6.398 亿净利润，完成了 2.3 亿业绩对赌，并达到了超额奖励的上限 1.73 亿元。

2、2020 年度合并净利润构成：

项目	金额（元）	
聚利科技净利润	147,298,041.73	
华铭智能净利润	47,965,054.66	
小计：	195,263,096.39	
合并抵消-摊销	9,333,712.96	
合并抵消-存货	22,161,085.81	剩余未抵消额 330 万元
超额业绩奖励	36,600,318.19	已提足
合并抵消后净利润：	127,167,979.43	

3、公司 2020 年度相关财务状况如下：

①资产结构

	2020年12月31日		2019年12月31日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	326,387,869.95	12.43%	575,012,383.22	18.08%	-43.24%
应收票据	14,512,993.87	0.55%	14,496,051.57	0.46%	0.12%
交易性金融资产	240,000,000.00	9.14%	195,000,000.00	6%	23.08%
应收账款	807,281,059.36	30.74%	1,001,533,391.16	31.50%	-19.40%
预付款项	29,419,876.87	1.12%	9,393,784.38	0.30%	213.18%
其他应收款	27,725,616.35	1.06%	31,990,424.86	1.01%	-13.33%
存货	593,780,471.94	22.61%	849,213,187.07	26.71%	-30.08%
其他流动资产	26,759,449.03	1.02%	1,583,339.83	0.18%	1590.06%
流动资产	2,068,867,337.37	78.79%	2,678,222,562.09	84.23%	-22.75%
长期股权投资	32,041,357.47	1.22%	10,626,095.46	0.33%	201.53%
其他权益工具投资	10,060,000.00	0.38%	4,000,000.00	0.13%	151.50%
固定资产	79,781,578.46	3.04%	90,297,756.79	2.84%	-11.65%
在建工程	135,759,619.10	5.17%	94,181,993.55	2.96%	44.15%
无形资产	130,003,100.05	4.95%	140,806,840.56	4.43%	-7.67%
商誉	109,645,564.53	4.18%	109,645,564.53	3.45%	0.00%
递延所得税资产	55,627,206.05	2.12%	51,140,342.88	1.61%	8.77%
其他非流动资产	3,969,306.21	0.15%	762,916.80	0.02%	420.28%
非流动资产合计	556,887,731.87	21.21%	501,461,510.57	15.77%	11.05%
总资产	2,625,755,069.24	100.00%	3,179,684,072.66	100.00%	-17.42%

2020年整体总资产较上年度减少5.5亿元，主要系偿还部分应付款所致，主要波动大的比例有：

- 1) 货币资金大幅减少：主要系期末购买理财产品及本报告期经营现金流呈流出状态。
- 2) 预付账款大幅增加：主要受合肥、南昌AFC项目的开展，预付的货款。
- 3) 存货大幅减少：主要受ETC业务上期末发出商品本期结转收入。
- 4) 长期股权投资大幅增加：主要系本报告期收购福建神威49%的股份。
- 5) 其他权益公积增加：主要本报告期参股东哈华铭及苏州易程电子。

②负债结构

科目名称	2020年12月31日		2019年12月31日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	35,926,632.25	3.93%	152,000,000.00	9.58%	-76.36%
应付票据	32,444,954.50	3.55%	19,394,972.55	1.22%	67.29%
应付账款	112,200,965.25	12.27%	420,797,822.79	26.51%	-73.34%
预收款项	264,737,644.57	28.95%	451,856,732.97	28.47%	-41.41%
应付职工薪酬	25,607,504.61	2.80%	29,363,099.87	1.85%	-12.79%
应交税费	26,516,889.60	2.90%	122,629,283.15	7.73%	-78.38%

其他应付款	13,903,188.47	1.52%	100,340,607.54	6.32%	-86.14%
一年内到期的非流动负债	15,208,899.99	1.66%	4,106,088.09	0.26%	270.40%
流动负债合计	526,546,679.24	57.57%	1,300,488,606.96	81.93%	-59.51%
长期借款	20,000,000.00	2.19%	35,000,000.00	2.20%	-42.86%
应付债券	194,009,807.53	21.21%	88,142,109.45	5.55%	120.11%
长期应付职工薪酬	150,300,000.00	16.43%	129,940,802.13	8.19%	15.67%
递延收益	7,084,769.36	0.77%	11,061,692.40	0.70%	-35.95%
递延所得税负债	16,670,803.95	1.82%	22,719,099.32	1.43%	-26.62%
非流动负债合计	388,065,380.84	42.43%	286,863,703.30	18.07%	35.28%
负债合计	914,612,060.08	100.00%	1,587,352,310.26	100.00%	-42.38%

公司 2020 年末负债总额减少约 6.6 亿元，下降比例 42.38%，主要系本期聚利科技归还银行借款及支付货款。

- 1) 短期借款大幅减少，主要是聚利归还银行借款。
- 2) 应付账款大幅减少，主要系聚利支付大量货款。
- 3) 预收账款大幅减少，主要系聚利预收账款本期结转收入所致。
- 4) 应交税费大幅减少，主要系聚利本报告期缴纳增值税和所得税所致。
- 5) 其他应付款大幅减少，主要系聚利科技预提的安装及技术服务费本报告期支付。
- 6) 应付债券本期新增 1.2 亿，主要系公司非公开发行可转换公司债券 1.2 亿所致。

③ 股东权益

科目名称	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
股本	188,265,025.00	11.01%	188,265,025.00	11.83%	0.00%
其他权益工具	26,730,313.98	1.56%	11,857,890.55	0.74%	125.42%
资本公积	835,541,007.82	48.86%	831,202,663.86	52.22%	0.52%
盈余公积	43,150,803.24	2.52%	41,417,276.39	2.60%	4.19%
未分配利润	616,301,950.77	36.04%	519,107,251.94	32.61%	18.72%
所有者权益	1,709,989,100.81	100.00%	1,591,850,107.74	100.00%	7.42%

本报告期所有者权益未发生较大变动。

- 1) 其他权益工具：发行可转换债权 1.2 亿对应的现金折算至权益影响。
- 2) 本年度公司以每 10 股分红 1.5 元，共计分红约 2800 万元。

三、2020 年生产经营完成情况

项目	2020 年度	2019 年度	波动
营业收入	1,249,773,571.27	1,440,180,755.33	-13.22%
营业成本	667,248,112.05	724,754,913.46	-7.93%
税金及附加	10,576,387.51	8,080,360.15	30.89%
销售费用	232,844,832.80	226,218,841.13	2.93%
管理费用	108,881,417.72	131,959,394.29	-17.49%
研发费用	119,583,044.32	49,870,576.88	139.79%
财务费用	14,889,226.83	474,468.48	3038.09%
其他收益	44,360,972.67	36,805,799.04	20.53%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,224,645.23	3,715,404.75	-40.12%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,292,814.10	-26,828,558.95	-65.36%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,500,999.84	1,799,338.49	-461.30%
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-53,685.10	-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,542,354.00	314,260,499.17	-59.73%
加：营业外收入	9,944,129.55	4,880,578.64	103.75%
减：营业外支出	1,530,753.14	66,732.11	2193.88%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,955,730.41	319,074,345.70	-57.70%
减：所得税费用	8,090,767.47	41,919,608.29	-80.70%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	126,864,962.94	277,154,737.41	-54.23%

2019 年报表只合并聚利第四季度

本年度实现营业收入 12.4 亿元，其中聚利科技完成 9.2 亿元，占合并的 74%。

从公司整体看：

- 1) 受 ETC 业务的影响整体营业收入出现了下降。
- 2) 销售费用率大幅增加，主要系聚利科技将安装及技术服务费在销售费用中核算，一般为合同额的 10-20%
- 3) 其他收益大幅增加，主要系聚利科技软件产品即征即退款，系与经营相关的补贴收入
- 4) 信用减值准备和资产减值准备大幅增加，主要系受应收账款大幅增加的影响，根据坏账准备计提金额随之增加。

四、现金流量分析

科目名称	2020 年度	2019 年度	波动
经营活动现金流入小计	1,509,403,668.53	1,582,624,549.76	-4.63%
经营活动现金流出小计	1,608,095,231.03	1,281,462,554.58	25.49%

经营活动产生的现金流量净额	-98,691,562.50	301,161,995.18	-132.77%
投资活动现金流入小计	810,762,473.04	706,166,769.75	14.81%
投资活动现金流出小计	926,063,037.74	632,085,215.31	46.51%
投资活动产生的现金流量净额	-115,300,564.70	74,081,554.44	-255.64%
筹资活动现金流入小计	155,180,653.74	130,546,220.76	18.87%
筹资活动现金流出小计	202,078,758.35	98,148,571.52	105.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,898,104.61	32,397,649.24	-244.76%

2020 年度整体现金流流出 2.62 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出9800万元；主要系聚利科技因回款不佳。
- 2) 投资活动产生的现金流量净流出11500万元，主要系新增购买理财产品、聚利大厦的在建投入及收购福建神威49%股权所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净流出-4600万元，主要系聚利归还银行借款、公司分红及收到可转债金额的综合因素。

综上：2020 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 年至 2020 年应收账款大幅增加，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，2020 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，且前装市场的销售不及预期，估 2021 年的经营计划应如何保证聚利科技能平稳过度。
- 3、聚利大厦正在建设，总预算为 1.5 亿元，目前已支付 1.3 亿元，完工建成后的搬迁及员工安置将对经营有一定的影响。
- 4、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

2021 年 04 月 22 日