

常熟市国瑞科技股份有限公司

2021 年财务决算报告

一、 2021 年度公司整体经营情况

2021 年度公司（合并）实现营业收入为 220,089,747.81 元，较上年同期下降 42.78%，实现营业利润和净利润分别为-317,087,617.99 元和-269,206,389.89 元，分别较上年同期下降-505.02%和-494.79%，归属于母公司股东的净利润为-268,085,255.86 元，较上年同期下降-493.15%。本年度公司计提信用资产减值损失 -173,566,714.15 元，比上年同期增长 1459.02%；计提资产减值损失 -98,446,299.51 元，上年同期为 0。

二、 2021 年度财务报告审计情况及合并范围变动

公司 2021 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2021 年度母公司及合并的利润表、2021 年度母公司及合并的现金流量表及附注，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具大华审字[2022]0010999 号无保留意见（带有强调事项段）审计报告。强调段事项有三项，分别为：

1、截止审计报告出具日，公司因多网状云数据处理通信机业务与南京长江电子信息产业集团有限公司、富申实业公司、哈尔滨综合保税集团有限公司的系列民事诉讼案件因已刑事立案已被相关法院驳回，公司将在法定期限内提起诉讼。

2、截止 2021 年 12 月 31 日，公司因富申实业公司、哈尔滨综合保税集团有限公司开展的多网状云数据处理通信机销售业务形成应收上述公司期末余额 148,013,775.40 元，并已全额计提坏账准备，上述款项收回具有不确定性。

3、截止 2021 年 12 月 31 日，公司仓库中尚有多网状云数据处理通信机业务产成品 147,296,651.51 元，并已按准则计提存货跌价准备 98,446,299.51 元，上述合同的后续履行存在不确定性。

本期合并范围变动情况为，新增纳入合并报表子公司浙江北鲲智能科技有限公司，本期并入资产 9,459,298.25 元，净利润-2,140,080.99 元。

三、 2021 年度主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
--	--------	--------	---------	--------

营业收入（元）	220,089,747.81	384,634,794.20	-42.78%	486,133,135.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	-268,085,255.86	68,189,243.05	-493.15%	86,169,854.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-271,336,785.46	54,847,674.09	-594.71%	57,781,009.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	-60,155,146.23	-32,319,718.31	-86.13%	-151,144,501.46
基本每股收益（元/股）	-0.90	0.23	-491.30%	0.28
稀释每股收益（元/股）	-0.91	0.23	-495.65%	0.28
加权平均净资产收益率	-26.38%	5.81%	-32.19%	7.60%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
资产总额（元）	1,279,451,059.27	1,817,318,822.01	-29.60%	2,041,150,264.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	866,191,842.20	1,167,223,430.06	-25.79%	1,125,210,484.52

2、主要财务指标变动说明：

（1）报告期营业收入为 220,089,747.81 元，较上年同期 384,634,794.20 元减少-164,545,046.39 元，同比下降-42.78%，主要原因为本年度船舶机舱自动化系统收入同比减少-93,347,642.93 元，同比下降-45.70%。

（2）报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-271,336,785.46 元，较上年同期 54,847,674.09 元减少-326,184,459.55 元，下降-594.71%，主要原因是本年度公司大额计提减值损失-272,013,013.66 元，及经营业务营业利润亏损-45,074,604.33 元所致。

（3）报告期期末资产总额 1,279,451,059.27 元，较期初余额 1,817,318,822.01 元，减少-537,867,762.74 元，下降 -29.60%，主要原因是本期通信机业务相关资产减值损失-246,460,074.91（其中信用减值损失-148,013,775.40 元，存货减值损失-98,446,299.51 元）元；通信机业务应收票据本期收回 132,885,280.00 万元，货币资金减少-96,836,471.12 元。

（4）报告期期末归属于母公司所有者权益 866,191,842.20 元，较期初余额 1,167,223,430.06 元，减少-301,031,587.86 元，下降-25.39%，主要原因是本年度净利润亏损-269,206,389.89 元所致。

四、公司财务状况及经营情况

（一）2021 年末资产负债表及变动情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总计 1,279,451,059.27 元，其中流动资产合计 801,414,803.92 元，占总资产 62.64%；非流动资产 478,036,255.35 元，占总资产 37.36%。期末总资产同比减少-537,867,762.74 元，下降 -29.60%，主要原因是本期应收票据减少-297,661,212.76 元、存货减少-98,015,088.66 元、货币资金减少-96,836,471.12 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总计 408,626,556.45 元，其中流动负债 407,583,795.32 元，占总负债 99.74%。流动负债中银行借款 175,000,000.00 元，占流动负债的 42.94%。期末流动负债同比减少-241,206,596.63 元，下降 37.18%，主要原因是期初通信机业务合同负债 202,996,576.99 元，期末为 43,230,400.00 元，减少-158,755,907.70 元，下降-76.93%，主要是对哈尔滨综合保税集团有限公司业务进行账面调整，转入其他应收款计提相应减值损失。

截止 2021 年 12 月 31 日，所有者权益 870,824,502.82 元，其中股本 294,234,480.00 元，占 33.79%；资本公积 318,199,531.37 元，占 36.54%；未分配利润 182,046,819.84 元，占 20.91%。期末所有者权益同比减少-296,398,927.24 元，下降-25.39%，主要原因系本年度净利润亏损-269,206,389.89 元。

主要变动情况如下表：

单位:元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减比例
1	货币资金	107,662,916.98	204,499,388.10	-47.35%
2	应收票据	39,141,771.60	336,802,984.36	-88.38%
3	应收账款	397,698,189.14	413,976,143.59	-3.93%
4	应收款项融资	25,264,235.06	22,132,154.32	14.15%
5	预付款项	36,726,741.03	104,907,380.29	-64.99%
6	其他应收款	3,207,417.66	972,912.63	229.67%
7	存货	190,461,569.99	288,476,658.65	-33.98%
8	流动资产合计	801,414,803.92	1,384,623,856.11	-42.12%
9	递延所得税资产	54,837,109.56	6,708,862.08	717.38%
10	非流动资产合计	478,036,255.35	432,694,965.90	10.48%
11	资产总计	1,279,451,059.27	1,817,318,822.01	-29.60%
12	短期借款	175,000,000.00	205,000,000.00	-14.63%
13	合同负债	47,608,748.96	206,364,656.66	-76.93%
14	其他流动负债	35,889,137.36	53,890,484.25	-33.40%
15	流动负债合计	407,583,795.32	648,790,391.95	-37.18%

16	负债合计	408,626,556.45	650,095,391.95	-37.14%
17	未分配利润	182,046,819.84	464,843,799.70	-60.84%
18	归属于母公司股东权益合计	866,191,842.20	1,167,223,430.06	-25.79%
19	股东权益合计	870,824,502.82	1,167,223,430.06	-25.39%
20	负债和股东权益总计	1,279,451,059.27	1,817,318,822.01	-29.60%

资产负债表重要项目变动原因分析：

- (1) 货币资金期末余额 107,662,916.98 元，期初余额 204,499,388.10 元，下降-47.35%，主要原因为报告期内经营性现金净流入减少以及本期减少银行贷款 30,000,000.00 元；
- (2) 应收票据期末余额 39,141,771.6 元，期初余额 336,802,984.36 元，下降-88.38%，主要原因为通信机业务期末因出票人未履约，将其转入其他应收款 166,848,940.00 元，另外本期应收票据收回 214,779,772.72 元；
- (3) 预付账款期末余额 36,726,741.03 元，期初余额 104,907,380.29 元，下降-64.99%，主要原因为期初包含通信机业务预付款项 100,759,189.70 元，本期末将预付帐款与应付款冲抵后余 10,073,636.95 元；
- (4) 其他应收款期末余额 3,207,417.03 元，期初余额 972,912.63 元，增加 229.67%，主要原因为期末余额中含通信机业务的应收诉讼费 1,896,668.00 元；
- (5) 存货期末余额 190,461,569.99 元，期初余额 288,476,658.65 元，下降-33.98%，主要原因为期末通信机业务计提存货跌价准备-98,446,299.51 元；
- (6) 合同负债期末余额 47,608,748.96 元，期初余额 206,364,656.66 元，下降-76.93%，主要原因为期初通信机业务合同负债 202,996,576.99 元，期末合同负债 43,230,400.00 元；
- (7) 其他应付款期末余额 430,468.22 元，期初余额 10,264,028.93 元，下降-95.81%，主要原因为本期退还星地通公司保证金 10,000,000.00 元；
- (8) 未分配利润期末余额 182,046,819.84 元，期初余额 464,843,799.70 元，下降-60.84%，主要原因为本年净利润亏损-269,206,389.89 元。

(二) 2021 年度损益表及变动情况分析

2021 年度公司(合并)营业收入 220,089,747.81 元，营业利润-317,087,617.99 元，净利润-269,206,389.89 元。本期公司信用减值损失-173,566,714.15 元，资产减值损失-98,446,299.51 元。

本年度营业利润-317,087,617.99 元，包含通信机业务计提减值损失-246,460,074.91 元，除通信机业务外资产计提减值损失-25,552,938.75 元，本年度经营业务亏损-45,074,604.33 元。营业收入收中船舶配电系统营业收入 99,619,633.85 元，占 45.26%；船舶机舱自动化系统营业收入 110,923,316.12 元，占 50.40%；其他业务收入 9,546,797.84 元，占 4.34%。

主要变动情况如下表：

序号	项目	本期金额	上期金额	比例
1	营业收入	220,089,747.81	384,634,794.20	-42.78%
2	营业成本	166,015,095.58	204,218,969.69	-18.71%
3	税金及附加	4,787,747.89	7,021,032.53	-31.81%
4	管理费用	59,941,191.44	44,592,881.54	34.42%
5	研发费用	14,983,091.05	16,412,601.45	-8.71%
6	财务费用	7,800,346.59	18,706,769.64	-58.30%
7	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-173,566,714.15	-11,133,043.56	1459.02%
8	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-98,446,299.51	0.00	
9	利润总额	-317,314,992.65	81,039,440.52	-491.56%
10	所得税费用	-48,108,602.76	12,850,197.47	-474.38%
11	净利润	-269,206,389.89	68,189,243.05	-494.79%

损益表重要项目变动原因分析：

(1) 报告期营业收入 220,089,747.81 元，较上年同期 384,634,794.20 元减少-164,545,046.39 元，同比下降-42.78%，主要原因为本年度船舶机舱自动化系统同比减少 93,347,642.93 元，同比下降 45.70%；

(2) 报告期营业成本 166,015,095.58 元，同比下降 18.71%，主要原因为本期公司产品毛利率由上年同期的 46.91% 下降到本期 24.57%；

(3) 报告期管理费用 59,941,191.44 元，同比增加 34.42%，主要原因为上期冲减股权激励费用-6,743,328.71 元及本期薪酬支出因无社保减免，比上期多支出 1,023,163.08 元；

(4) 报告期内财务费用 7,800,346.59 元，同比下降-58.30%，主要原因为短期借款减少所致；

(5) 报告期内信用减值损失-173,566,714.15 元，同比增加 1459.02%，主

要原因为通信机业务计提其他应收款减值损失-148,013,775.40 元；

(6) 报告期内资产减值损失-98,446,299.51 元，上年同期为 0，主要原因为通信机业务计提存货减值-98,446,299.51 元；

(7) 报告期内所得税费用-48,108,602.76 元，同比下降-474.38%，主要原因为本期亏损，计提递延所得税资产所致。

(三) 2021 年度现金流量表及变动状况

2021 年公司现金流正常，其中经营活动产生的现金流量净额-60,155,146.23 元，同比减少-86.13%，原因系本期经营收款放缓；投资活动产生的现金流量净额-19,595,523.97 元，同比增加 46.98%，主要原因为本期购建固定资产支出减少 14,900,005.97 元；筹资活动产生的现金流量净额-36,245,318.21 元，同比减少 -808.90%，主要原因为本期偿还贷款，减少了短期借款。

主要变动情况如下表：

单位:元

序号	项目	本期金额	上期金额	增减比例
1	销售商品、提供劳务收到的现金	336,313,050.79	512,529,609.17	-34.38%
2	购买商品、接受劳务支付的现金	275,981,393.91	441,529,269.00	-37.49%
3	支付给职工以及为职工支付的现金	59,671,579.08	65,371,163.57	-8.72%
4	经营活动产生的现金流量净额	-60,155,146.23	-32,319,718.31	86.13%
5	收到其他与投资活动有关的现金	6,368,266.29	240,000,000.00	-97.35%
6	支付其他与投资活动有关的现金	0.00	240,000,000.00	-100.00%
7	投资活动产生的现金流量净额	-19,595,523.97	-36,961,405.12	46.98%
8	取得借款收到的现金	175,000,000.00	326,999,939.00	-46.48%
9	偿还债务支付的现金	205,000,000.00	301,999,939.00	-32.12%
10	分配股利、利润或偿付利息支付的现	24,980,466.82	31,098,974.82	-19.67%

	金			
11	筹资活动产生的现金流量净额	-36,245,318.21	5,112,891.17	-808.90%
12	现金及现金等价物净增加额	-116,051,166.68	-64,385,958.70	80.24%
13	期初现金及现金等价物余额	198,687,690.09	263,073,648.79	-24.47%
14	期末现金及现金等价物余额	82,636,523.41	198,687,690.09	-58.41%

现金流量表项目变动原因分析：

(1) 报告期内销售商品、提供劳务收到的现金 336,313,050.79 元，同比下降-34.38%，主要原因是本期无通信机业务现金收入，同时经营收款减少所致；

(2) 报告期内购买商品、接受劳务支付的现金 275,981,393.91 元，同比下降-37.49%，主要原因为本期无通信机业务现金支出；

(3) 报告期内收到其他与投资活动有关的现金 6,368,266.29 元，同比下降-97.35%，主要原因为上期存在购买结构性存款金额 240,000,000 元；

(4) 报告期内取得借款收到的现金 175,000,000.00 元，同比下降-46.48%，主要原因为报告期内短期借款减少 30,000,000 元所致；

(5) 报告期内偿还债务支付的现金 205,000,000.00 元，同比下降-32.12%，主要原因为报告期偿还银行借款减少所致；

(6) 报告期内现金及现金等价物净增加额-116,051,166.68 元，同比下降 80.24%，主要原因为报告期内经营性现金流量净额减少，及筹资活动现金流量净额减少所致。

五、前期会计差错调整

公司在 2020 年分别按总额法确认富申实业公司多网状云数据处理通信机业务销售收入 105,242,477.91 元、哈尔滨综合保税集团有限公司多网状云数据处理通信机业务销售收入 105,485,345.18 元，并分别确认了销售成本 92,983,897.09 元和 92,633,831.51 元。由于公司开展的该专网通信业务实质上系为客户提供受托加工服务，故公司对 2020 年按总额法确认的专网通信业务收入进行追溯调整，将总额法调整为以净额法确认收入。

公司按净额法对 2020 年的多网状云数据处理通信机业务销售收入进行追溯调整，累计冲减主营业务收入 210,727,823.09 元，累计冲减主营业务成本 185,617,728.60 元，调增其他业务收入代理收入 25,110,094.49 元。

前期会计差错调整对公司本年度利润总额及净利润不产生影响。

六、公司其他重大事项

（一）股份支付

2021 年 4 月 23 日、2021 年 5 月 21 日，本公司对 2018 年限制性股票激励计划激励对象所获授的尚未解除限售的第三个解除限售期对应的限制性股票 2,613,240 股进行回购注销，回购注销完成后，本公司注册资本减少人民币 2,613,240 元，股份总数减少 2,613,240 股，本公司总股本由 296,847,720 股变更为 294,234,480 股，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 9 月 4 日出具了信会师报字[2021]第 ZA90674 号验资报告。

（二）或有事项及资产负债表日后事项

1、本期通信机业务涉及诉讼事项四起，分别为：1）本公司起诉南京长江电子、上海星地通通信科技有限公司（以下简称“星地通公司”）买卖合同纠纷案件，案号（2021）苏 01 民初字 2237 号，要求南京长江电子对公司生产的设备进行验收并支付货款 6,306.66 万元及逾期付款违约金。2）本公司起诉富申实业公司、哈尔滨综合保税集团有限公司（以下简称“哈综保”）、上海星地通通信科技有限公司（以下简称“上海星地通”）买卖合同纠纷案件，案号为（2021）苏 0581 民初 10078 号，要求被告支付货款 4,474.74 万元及逾期付款违约金。3）本公司起诉富申实业公司、哈综保集团、上海星地通买卖合同纠纷案件，案号为（2021）苏 05 民初 1429 号，要求被告支付货款 11,773.47 万元及逾期付款违约金。4）本公司起诉富申实业公司、上海星地通买卖合同纠纷案件，案号为（2021）苏 05 民初 1428 号，要求被告对原告生产的设备进行验收并支付货款 10,682.57 万元及逾期付款违约金。

详细内容见 2021 年年报附注十三。

2、新增投资。2022 年 3 月 1 日，江苏瑞宁智能科技有限公司取得了常熟市行政审批局颁发的《营业执照》，完成了工商注册登记手续。公司与刘小斌共同出资 1,000.00 万元人民币，设立江苏瑞宁智能科技有限公司。公司占注册资本

51%，刘小斌占注册资本 49%。

（三）利润分配情况

2020 年度权益分派方案为向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），本年度不转增，不送股。公司于 2021 年 7 月 20 日实施完成 2020 年利润分配方案，分红 14,711,724.00 元。

常熟市国瑞科技股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日