

# 恒宝股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

报告期内，公司实现营业收入 959,885,268.79 元，较上年同期减少 8.77%，归属于上市公司股东的净利润 53,038,676.53 元，较上年同期增加 2,975.76%，主要是因为去年同期，公司合并报表范围内子公司一卡易经营业绩持续下滑，同时鉴于公司已无法控制一卡易的财务和经营决策，无法正常行使股东权利并实质实施控制的事实影响，经公司委托北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)评估，公司对合并一卡易形成的商誉与无形资产共计提 10,871.28 万元资产减值损失，相应减少公司 2020 年度利润。

报告期内，面对持续复杂的内外部形势及市场环境，公司始终秉承“开放创新、成就客户、质量为本、持续发展、尊重员工”的核心价值观，通过持续提升供应链与管理协同效益、优化产品销售结构，维持公司智能卡产品的利润水平；加强产品质量控制，优化产品性能，提升服务质量，进一步提高客户满意度；不断调整市场策略，拓展新业务，优化产品结构，保证公司健康稳定发展。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了保留意见的审计报告。公司 2021 年度财务决算的有关情况报告如下：

### 一、基本情况

报告期内，公司实现营业收入 95,988.53 万元，同比下降 8.77%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,308.27 万元，同比上升 2,978.33%；实现基本每股收益 0.0762 元，同比上升 2,948.00%。

### 二、主要财务指标

项 目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	95,988.53	105,216.37	-8.77%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,308.27	172.44	2,978.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	1,476.54	-2,865.58	151.53%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	6,232.33	51,515.55	-87.90%
基本每股收益（元/股）	0.0762	0.0025	2,948.00%

稀释每股收益（元/股）	0.0762	0.0025	2,948.00%
加权平均净资产收益率	2.75%	0.09%	2.66%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减
总资产（万元）	218,196.94	236,250.75	-7.64%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	184,436.37	192,930.18	-4.40%

### 三、财务报表主要项目的说明

#### （一）资产负债表（单位：万元）

行次	项目	2021 年末	2020 年末	同比增减（%）
1	货币资金	20,148.83	46,659.42	-56.82%
2	应收款项融资	20.99	4.76	340.97%
3	其他权益工具投资	300.00	603.00	-50.25%
4	在建工程	126.24	383.76	-67.10%
5	使用权资产	390.45		
6	商誉		442.50	-100.00%
7	长期待摊费用	241.91	1,079.23	-77.58%
8	递延所得税资产	946.04	583.78	62.05%
9	其他非流动资产	6,392.70	116.96	5,365.71%
10	应付票据	28.75	115.00	-75.00%
11	合同负债	4,055.71	7,548.11	-46.27%
12	应付职工薪酬	228.82	370.96	-38.32%
13	应交税费	1,229.76	816.13	50.68%
14	其他应付款	889.33	1,510.72	-41.13%
15	其他流动负债	500.58	846.15	-40.84%
16	长期借款	2,032.00	4,066.00	-50.02%
17	租赁负债	245.18		
18	递延收益	391.66	605.58	-35.32%
19	资本公积	1,340.24	83.32	1,508.55%
20	其他综合收益	-252.25	75.62	-433.58%
21	少数股东权益		6,078.29	-100.00%

资产负债表科目重大变动说明：

1、报告期末，货币资金比上年末减少 56.82%，主要是因为购买理财产品增加、销售商品收回的现金减少及控股子公司一卡易未纳入公司合并报表，共同影响所致。

2、报告期末，应收款项融资比上年末增加 340.97%，主要是因为报告期公司银行承兑汇票结算业务增加影响所致。

3、报告期末，其他权益工具投资比上年末减少 50.25%，主要是因为报告期

公司收回南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）投资款 300.00 万元影响所致。

4、报告期末，在建工程比上年末减少 67.10%，主要是因为股份公司车间改造及办公楼装修达到可使用状态转固所致。

5、报告期末，使用权资产比上年末增加 390.45 万元，主要是执行新租赁准则核算所致。

6、报告期末，商誉比上年末减少 100%，主要是因为报告期收购马来西亚的 MOD 和 ASCC 两个孙公司产生的商誉发生减值影响所致。

7、报告期末，长期待摊费用比上年末减少 77.58%，主要是因为报告期公司摊销了长期服务费影响所致。

8、报告期末，递延所得税资产比上年末增加 62.05%，主要是因为报告期公司税率调整导致递延所得税资产增加，及增加股权激励费用计提递延所得税资产共同影响所致。

9、报告期末，其他非流动资产比上年末增加 5,365.71%，主要是因公司已失去对控股子公司一卡易的控制，自 2021 年起不再将其纳入合并报表范围。公司管理层认为公司持有的一卡易股权及其相应的减值准备作为一项长期资产具有价值并予以管理，于是将持有的一卡易 51.102% 股权及相应的减值准备转入该科目列示。

10、报告期末，应付票据比上年末减少 75.00%，主要是因为报告期公司采用银行承兑汇票结算方式的采购业务减少所致。

11、报告期末，合同负债比上年末减少 46.27%，主要是因为预收款减少所致。

12、报告期末，应付职工薪酬比上年末减少 38.32%，主要是因为上年末控股子公司一卡易应付职工薪酬 241.05 万元，今年报告期控股子公司深圳一卡易公司未纳入合并报表影响所致。

13、报告期末，应交税费比上年末增加 50.68%，主要是因为报告期公司利润总额增加，且企业所得税税率优惠由重点软件的 10% 改为高新技术企业的 15%，计提税率增加影响所致。

14、报告期末，其他应付款比上年末少 41.13%，主要是因为报告期公司应付而未付的费用减少所致。

15、报告期末，其他流动负债比上年末减少 40.84%，主要是因为报告期合同负债产生的待转销项税比年初减少所致。

16、报告期末，长期借款比上年末减少 50.02%，主要是因为银行借款归还影响所致。

17、报告期末，租赁负债比上年末增加 245.18 万元，主要是执行新租赁准则核算所致。

18、报告期末，递延收益比年初减少 35.32%，主要是因为报告期公司按期结转政府研发项目补贴所致。

19、报告期末，资本公积比上年末增加 1,508.55%，主要是因为报告期公司按期计提股份激励费用影响所致。

20、报告期末，其他综合收益比上年末减少 433.58%，主要是因为报告期汇率变动影响所致。

21、报告期末，少数股东权益比上年末减少 100.00%，主要是因为控股子公司深圳一卡易公司未纳入合并报表影响所致。

## （二）利润表（单位：万元）

行次	项目	2021 年度	2020 年度	同比增减（%）
1	营业收入	95,988.53	105,216.37	-8.77%
2	营业成本	72,043.16	73,449.22	-1.91%
3	税金及附加	700.21	685.88	2.09%
4	销售费用	4,788.49	6,350.98	-24.60%
5	管理费用	7,759.05	7,954.23	-2.45%
6	研发费用	10,036.33	12,747.48	-21.27%
7	财务费用	247.09	-281.53	187.77%
8	其他收益	1,143.82	1,124.56	1.71%
9	投资收益	5,213.05	2,762.72	88.69%
10	公允价值变动收益	485.08	354.29	36.92%
11	信用减值损失	-274.49	-523.50	47.57%
12	资产减值损失	-1,102.43	-11,281.69	90.23%
13	资产处置收益	2.96	-102.32	102.89%
14	营业外收入	58.79	263.49	-77.69%
15	营业外支出	23.45	19.68	19.16%
16	利润总额	5,917.53	-3,112.03	290.15%

17	所得税费用	609.26	-464.79	231.08%
18	归属于母公司所有者权益的净利润	5,308.27	172.44	2,978.33%
19	少数股东损益		-2,819.68	100.00%
20	其他综合收益的税后净额	-75.19	-71.24	-5.54%

利润表科目重大变动说明：

1、报告期，公司财务费用比去年同期增加 187.77%，主要是因为报告期子公司支付借款利息同比增加及银行存款利息收入同比减少，共同影响所致。

2、报告期，公司投资收益比去年同期增加 88.69%，主要是因为报告期按权益法核算的上海恒毓投资中心（有限合伙）确认投资收益同比增加影响所致。

3、报告期，公司公允价值变动收益比去年同期增加 36.92%，主要是因为公司到期未结算的理财产品以公允价值计量收益同比增加影响所致。

4、报告期，公司信用减值损失比去年同期计提减少 249.01 万元，主要是因为报告期应收账款期末余额与期初余额变动小于去年同期变动额，导致计提的坏账准备同比减少影响所致。

5、报告期，公司资产减值损失比去年同期计提减少 10,179.26 万元，主要是因为去年同期计提无形资产减值 5,619.83 万元和商誉减值 5,251.45 万元影响所致。

6、报告期，公司资产处置收益比去年同期增加 102.89%，主要是因为报告期公司处置非流动资产获得收益，而去年同期处置非流动资产产生损失影响所致。

7、报告期，公司营业外收入比去年同期减少 77.69%，主要是因为去年子公司收到客户违约金 241.14 万元影响所致。

8、报告期，公司所得税费用比去年同期增加 231.08%，主要是因为报告期公司利润总额同比增加，计提所得税费用增加影响所致。

9、报告期，公司少数股东损益比去年同期增加 100.00%，主要是因为去年同期少数股东损益为负数，而报告期子公司深圳一卡易公司未纳入公司合并报表影响所致。

### (三) 现金流量表（单位：万元）

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	106,434.49	166,140.65	-35.94%
经营活动现金流出小计	100,202.15	114,625.10	-12.58%
经营活动产生的现金流量净额	6,232.33	51,515.55	-87.90%
投资活动现金流入小计	356,291.34	272,970.55	30.52%
投资活动现金流出小计	371,537.11	334,087.27	11.21%
投资活动产生的现金流量净额	-15,245.77	-61,116.72	75.05%
筹资活动现金流入小计		6,600.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	17,385.22	536.38	3,141.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,385.22	6,063.62	-386.71%
现金及现金等价物净增加额	-26,552.36	-3,920.05	-577.35%

现金流量表主要科目重大变动说明：

1、经营活动现金流入小计：报告期，公司经营活动现金流入比去年同期减少 35.94%，主要是因为去年同期公司收到物联网业务回款金额 5.32 亿元，本报告期无相关业务回款，及本报告期末将子公司一卡易并入合并报表范围共同影响所致。

2、经营活动产生的现金流量净额：报告期，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 87.90%，主要是因为去年同期公司收到物联网业务回款金额 5.32 亿元，本报告期无相关业务回款，导致本报告期经营活动现金流入同比减少。

3、投资活动现金流入小计：报告期，公司投资活动现金流入比去年同期增加 30.52%，主要是因为公司收回投资收到的现金和取得投资收益收到的现金同比增加 8.33 亿元影响所致。

4、投资活动产生的现金流量净额：报告期，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 75.05%，主要是因为公司收回投资收到的现金增加额比投资支付的现金增加额多 3.94 亿元，及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少 1.45 亿元共同影响所致。

5、筹资活动现金流入小计：报告期，公司筹资活动现金流入比去年同期减少 100.00%，主要是因为去年子公司润芯为支付购房款取得银行借款 0.61 亿元影响所致。

6、筹资活动现金流出小计：报告期，公司筹资活动现金流出比去年同期增加 3,141.21%，主要是因为分配 21 年半年度股利支付的现金影响所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额：报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 386.71%，主要是因为报告期末取得借款收到的现金比去年同期减少 0.66 亿元，及偿还债务支付的现金、分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 1.67 亿元，两者共同影响所致。

8、现金及现金等价物净增加额：报告期，公司现金及现金等价物净增加额比去年同期减少 577.35%，主要是因为公司报告期上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量与去年同期相比发生变化，共同影响所致。

恒宝股份有限公司

二〇二二年四月二十七日