

聚龙股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、 公司合并报表范围变动情况

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司	海目星	1-5月	注销
2	云钞金融服务（北京）有限公司	云钞金服	1-4月	出售

二、 公司主要财务数据及主要财务指标

1、主要财务数据

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减 (%)
营业总收入	33,018.10	56,586.26	-41.65
营业利润	-39,319.77	3,574.16	-1,200.11
利润总额	-39,496.04	3,492.60	-1,230.85
归属于上市公司股东的净利润	-41,261.26	3,655.29	-1,228.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,434.97	3,056.24	-637.75
经营活动产生的现金流量净额	-4,055.35	22,128.37	-118.33
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减 (%)
资产总额	163,440.54	261,783.21	-37.57
负债总额	42,017.31	99,008.12	-57.56
归属于上市公司股东的所有者权益	119,842.18	161,174.77	-25.64
总股本	54,950.40	54,950.40	0.00

2021 年公司实现营业总收入 33,018.10 万元，比去年同期 56,586.26 万元下降 41.65%，主要是受《人民币现金机具鉴别能力技术规范》金融行业标准（JR/T 0154-2017）的三年过

渡期集中更换结束的影响。全年实现的归属于上市公司股东的净利润-41,261.26万元，比去年同期3,655.29万元下降1228.81%；主要是报告期内收入减少、期间费用增加、信用减值损失增加及所得税费用增加所致。

三、 公司财务状况

1、 资产构成情况分析

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		同比变动 (%)
	金额	占资产比重 (%)	金额	占资产比重 (%)	
货币资金	35,075.89	21.46	75,530.74	28.85	-53.56
交易性金融资产	-	-	52.24	0.02	-100.00
应收票据	-	-	351.49	0.13	-100.00
应收账款	30,404.94	18.60	38,119.28	14.56	-20.24
预付款项	852.49	0.52	1,583.43	0.60	-46.16
存货	20,596.13	12.60	24,068.86	9.19	-14.43
合同资产	60.63	0.04	283.79	0.11	-78.64
其他流动资产	5,415.03	3.31	1,643.14	0.63	229.55
其他应收款	8,086.78	4.95	56,699.76	21.66	-85.74
一年内到期的非流动资产	1,962.81	1.20	1,388.56	0.53	41.36
其他权益工具投资	639.88	0.39	653.81	0.25	-2.13
其他非流动金融资产	10,711.30	6.55	7,140.65	2.73	50.00
长期应收款	273.54	0.17	237.01	0.09	15.41
长期股权投资	10,326.38	6.32	10,842.40	4.14	-4.76
使用权资产	1,011.16	0.62	-	-	100.00
固定资产	30,479.91	18.65	31,724.90	12.12	-3.92
无形资产	2,912.08	1.78	3,342.03	1.28	-12.86
长期待摊费用	473.92	0.29	843.54	0.32	-43.82
递延所得税资产	1,083.51	0.66	1,872.93	0.72	-42.15
其他非流动资产	3,074.17	1.88	5,404.65	2.06	-43.12
资产总计	163,440.54	100.00	261,783.21	100.00	-37.57

公司报告期末资产总额为163,440.54万元，比上年同期减少98,342.67万元，同比下降

37.57%。

其中，流动资产为102,454.69万元，占资产总额的62.69%，比上年同期减少97,266.60万元。非流动资产期末总额为60,985.85万元，占资产总额的37.31%，比上年同期减少1,076.07万元。

变动较大的资产项目说明如下：

(1) 货币资金报告期末余额为35,075.89万元，较上年同期下降53.56%，主要是由于公司通过定期存单质押的方式为公司实际控制人控制的关联公司提供违规担保，报告期内浙商银行沈阳分行在未取得聚龙自助和聚龙融创同意的情况下，将聚龙自助和聚龙融创在该分行的3.61亿定期存单解付，扣划金额3.56亿元。

(2) 交易性金融资产报告期末余额为0.00万元，较上年同期下降100.00%，是由于报告期内对被投资单位的持股比例增加重分类至长期股权投资所致。

(3) 应收票据报告期末余额为0.00万元，较上年同期下降100.00%，是报告期内全部背书给供应商用于支付货款。

(4) 应收账款报告期末余额为30,404.94万元，较上年同期下降20.24%，主要是报告期内销售额减少及应收账款回款所致。

(5) 预付款项报告期末余额为852.49万元，较上年同期下降46.16%，主要是报告期内原材料采购减少所致。

(6) 存货报告期末余额为20,596.13万元，较上年同期下降14.43%，主要是报告期内原材料采购、库存商品等减少所致。

(7) 合同资产报告期末余额为60.63万元，较上年同期下降78.64%，主要是报告期内前期合同回款导致的本期合同资产减少所致。

(8) 其他流动资产报告期末余额为5,415.03万元，较上年同期上升229.55%，主要是控股股东及实际控制人的关联方将其持有的嘉兴君祥投资合伙企业（有限合伙）出资份额无偿转让给公司，用于替公司控股股东及实际控制人解决其对上市公司的违规担保及资金占用问题所致。

(9) 其他应收款报告期末余额为8,086.78万元，较上年同期下降85.74%，主要是报告期内公司将控股股东资金占用余额全部计提坏账准备所致。

(10) 一年内到期的非流动资产报告期末余额为1,962.81万元,较上年同期上升41.36%,主要是报告期一年内到期的质保金增加所致。

(11) 其他非流动金融资产报告期末余额为10,711.30万元,较上年同期上升50.00%,主要由于是由于报告期内子公司宁波多维所持杭州云象网络技术有限公司股权公允价值变动收益所致。

(12) 长期应收款报告期末余额为273.54万元,较上年同期上升15.41%,主要是报告期发生分期收款销售商品增加所致。

(13) 使用权资产报告期末余额1,011.16万元,较上年同期上升100.00%,是报告期内公司应用新的租赁准则所致。

(14) 无形资产报告期末余额2,912.08万元,较上年同期下降12.86%,是报告期内对无形资产进行摊销所致。

(15) 长期待摊费用报告期末余额473.92万元,较上年同期下降43.82%,是报告期内摊销固定资产装修费用所致。

(16) 递延所得税资产报告期末余额1,083.51万元,较上年同期下降42.15%,是报告期内冲回以前年度未弥补亏损确认的递延所得税资产所致。

(17) 其他非流动资产报告期末余额3,074.17万元,较上年同期下降43.12%,主要是报告期将一年内到期的质保金调整至一年内到期的非流动资产所致。

2、负债情况分析

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		同比变动 (%)
	金额	占负债比重 (%)	金额	占负债比重 (%)	
短期借款	23,450.00	55.81	27,555.00	27.83	-14.90
应付票据	-	0.00	4,089.09	4.13	-100.00
应付账款	5,946.60	14.15	13,282.38	13.42	-55.23
合同负债	499.47	1.19	168.52	0.17	196.39
应付职工薪酬	488.73	1.16	658.38	0.66	-25.77
应交税费	1,836.88	4.37	1,026.16	1.04	79.01
其他应付款	735.99	1.75	10,164.49	10.27	-92.76
其他流动负债	9.25	0.02	24.79	0.03	-62.69

租赁负债	1,036.09	2.47	-	0.00	100.00
预计负债	-	0.00	35,596.79	35.95	-100.00
递延收益	3,142.41	7.48	2,848.45	2.88	10.32
递延所得税负债	911.79	2.17	494.07	0.50	84.55
其他非流动负债	3,960.10	9.42	3,100.00	3.13	27.75
负债合计	42,017.31	100.00	99,008.12	100.00	-57.56

(1) 短期借款报告期末余额为23,450.00万元，较上年同期下降14.90%，主要是报告期内偿付短期借款所致。

(2) 应付票据报告期末余额为0.00万元，较上年同期下降100.00%，是报告期内银行承兑汇票全部到期解付所致。

(3) 应付账款报告期末余额为5,946.60万元，较上年同期下降55.23%，主要是由于报告期内材料采购额减少所致。

(4) 合同负债报告期末余额为499.47万元，较上年同期上升196.39%，主要是由于报告期内预收货款增加所致。

(5) 应付职工薪酬报告期末余额为488.73万元，较上年同期下降25.77%；主要是由于报告期内发放以前年度奖金所致。

(6) 应交税费报告期末余额为1,836.88万元，较上年同期上升79.01%，主要是报告期末应交企业所得税增加所致。

(7) 其他应付款报告期末余额为735.99万元，较上年同期下降92.76%，主要是返还大股东款项所致。

(8) 租赁负债报告期末为1,036.09万元，较上年同期上升100.00%，是公司报告期内应用新租赁准则导致。

(9) 预计负债报告期末为0.00万元，较本年期初下降100.00%，是报告期内浙商银行沈阳分行将自助装备和聚龙融创的3.61亿定期存单解付，扣划金额3.56亿元，公司将去年同期违规担保计提的预计负债转挂至大股东名下所致。

(10) 递延所得税负债报告期末余额为911.79万元，较上年同期上升84.55%，是由于报告期内子公司宁波多维所持杭州云象网络技术有限公司股权公允价值变动收益，公司计提对

应的递延所得税负债所致。

(11) 其他非流动负债报告期末余额为3,960.10万元，较上年同期上升27.75%，是由于报告期内代垫企业所得税所致。

3、利润情况及分析

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	同比变动额	同比变动(%)
营业收入	33,018.10	56,586.26	-23,568.16	-41.65
营业成本	17,921.56	27,008.85	-9,087.29	-33.65
税金及附加	518.78	578.87	-60.09	-10.38
销售费用	16,393.02	13,326.56	3,066.46	23.01
管理费用	5,427.67	5,737.01	-309.34	-5.39
研发费用	4,828.32	5,061.73	-233.41	-4.61
财务费用	616.98	305.06	311.92	102.25
其他收益	1,896.71	2,780.80	-884.08	-31.79
投资收益	1,365.71	864.65	501.05	57.95
公允价值变动收益	3,570.65	-	3,570.65	100.00
信用减值损失	-31,218.01	-961.49	-30,256.52	3,146.85
资产减值损失	-2,295.44	-3,682.68	1,387.24	-37.67
资产处置收益	48.84	4.70	44.13	939.15
营业外收入	78.01	117.03	-39.03	-33.35
营业外支出	254.27	198.60	55.67	28.03
所得税费用	1,393.38	-126.68	1,520.06	1,199.91
归属于上市公司股东的净利润	-41,261.26	3,655.29	-44,916.56	-1,228.81

公司2021年度营业收入33,018.10万元，营业成本17,921.56万元，较上年同期分别下降41.65%和33.65%，主要是报告期内受国家宏观政策影响产品销售量减少所致。实现归属于上市公司股东的净利润-41,261.26万元，较上年同期下降1228.81%，具体变动说明如下：

(1) 营业收入较上年同期下降41.65%，主要是本报告期受国家宏观政策影响产品销售量减少所致。

(2) 营业成本较上年同期下降33.65%，主要是本报告期销量减少引起的成本降低。

(3) 营业税金及附加较上年同期下降10.38%，主要是本报告期与收入相关的税费随着营业收入的减少而降低所致。

(4) 销售费用较上年同期上升23.01%，主要原因是上年同期受疫情的影响销售费用有所减少、本报告期恢复到正常水平以及产品在保量增加售后维保费随之增加所致。

(5) 财务费用较上年同期上升102.25%，主要是本报告期利息收入减少所致。

(6) 其他收益较上年同期下降31.79%，主要是报告期内软件退税减少所致。

(7) 投资收益较上年同期上升57.95%，主要是报告期内转让及注销子公司所致。

(8) 公允价值变动收益较上年同期上升100.00%，主要是本报告期子公司持有的杭州云象网络技术有限公司股权公允价值变动所致。

(9) 信用减值损失较上年同期上升3146.85%，主要是本报告期控投股东资金占用全额计提减值所致。

(10) 资产减值损失较上年同期下降37.67%，主要是去年同期对联营企业的长期股权投资计提减值准备所致。

(11) 资产处置收益较上年同期上升939.15%，主要是本报告期公司处置固定资产收益增加所致。

(12) 营业外支出较上年同期上升28.03%，主要是本报告期固定资产报废损失增加所致。

(13) 所得税费用较上年同期上升1199.91%，主要是本报告期冲回未弥补亏损确认的递延所得税资产所致。

4、现金流量情况分析

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动额	同比变动 (%)
1、经营活动产生的现金流量净额	-4,055.35	22,128.37	-26,183.72	-118.33
其中：经营活动现金流入小计	51,504.71	76,608.59	-25,103.88	-32.77
经营活动现金流出小计	55,560.06	54,480.22	1,079.84	1.98
2、投资活动产生的现金流量净额	793.78	-1,466.97	2,260.75	154.11

其中：投资活动现金流入小计	2,383.80	951.90	1,431.90	150.43
投资活动现金流出小计	1,590.02	2,418.87	-828.85	-34.27
3、筹资活动产生的现金流量净额	131.28	-45,133.34	45,264.62	100.29
其中：筹资活动现金流入小计	31,350.00	14,511.75	16,838.25	116.03
筹资活动现金流出小计	31,218.72	59,645.09	-28,426.37	-47.66
4、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-74.54	-24.07	-50.47	-209.68
5、现金及现金等价物净上升额	-3,204.83	-24,496.00	21,291.17	86.92

2021年度公司现金及现金等价物净增加额为-3,204.83万元，较上年同期增加86.92%，其主要原因是：

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少26,183.72万元。主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少22,727.87万元；收到的税费返还较上年同期减少2,305.40万元；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加2,715.78万元；支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少2,305.91万元；支付各项税费的现金较上年同期减少617.33万元；支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加1,287.29万元所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加2,260.75万元。主要原因系取得投资收益收到的现金较上年同期增加539.00万元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加230.04万元；处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期增加610.61万元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少108.52万元；投资支付的现金较上年同期减少719.63万元。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加45,264.62万元。主要原因系本期取得借款收到的现金较上年同期增加16,858.25万元；偿还债务支付的现金较上年同期增加20,366.93万元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少4,861.77万元；支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少43,931.53万元所致。

(4) 报告期内，公司汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少50.47万元。主要原因系汇率波动幅度较大所致。

(5) 报告期内，公司现金及现金等价物净增加额较上年同期增加21,291.17万元。主要原因系本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少26,183.72万元；投资活动产生的现

金流量净额较上年同期增加2,260.75万元；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加45,264.62万元所致。

5、主要经营指标分析

项目	指标	2021 年度	2020 年度	同比增减变化
盈利能力	毛利率	45.72%	52.27%	-6.55%
	净资产收益率(加权)	-29.36%	2.92%	-32.28%
营运能力	应收账款周转率	0.96	1.05	-8.57%
	存货周转率	0.80	0.92	-12.77%
偿债能力	流动比率	3.11	2.92	6.51%
	资产负债率	25.71%	27.95%	-2.24%

(1) 毛利率 45.72%，比上年同期下降 6.55%，主要是报告期部分原材料采购价格上涨，以及市场竞争加剧利润空间减少所致。

(2) 公司净资产收益率（加权）-29.36%，比上年同期下降了 32.28%，主要是报告期公司净利润为负数所致。

(3) 应收账款周转率 0.96，比上年同期下降了 8.57%，主要是报告期营业收入减少所致。

(4) 存货周转率 0.80，比上年同期下降了 12.77%，主要系报告期公司受收入影响，主营业务成本下降。

(5) 流动比率 3.11，比上年同期上升 6.51%，主要系报告期公司各项应付款项余额减少所致。

(6) 资产负债率 25.71%，较上年同期下降 2.24%，主要系报告期末公司负债总额减少比率大于资产总额减少比率所致。

6、其他事项

上述报告主要数据已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出据中兴华审字

(2022) 第012462号无法表示意见的审计报告。

聚龙股份有限公司

二〇二二年四月二十七日