

## 大连智云自动化装备股份有限公司

### 2021年度财务决算报告

公司2021年12月31日资产负债表、2021年度利润表、2021年度现金流量表、2021年度股东权益变动表及财务报表附注已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2021年度财务报表反映的主要财务情况报告如下：

#### 一、2021年度公司财务报表的审计情况

公司2021年财务报表及相关报表附注已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了立信中联审字[2022]D-0606号审计报告。会计师认为：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智云股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量，并为公司2021年度会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 二、财务状况

##### 1、资产构成情况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动	增减幅度
应收票据	85,177,347.52	60,475,414.68	24,701,932.84	40.85%
应收账款	341,232,810.18	569,122,245.54	-227,889,435.36	-40.04%
应收款项融资	5,502,508.15	8,679,662.98	-3,177,154.83	-36.60%
预付款项	19,503,600.01	29,044,658.84	-9,541,058.83	-32.85%
其他应收款	170,441,951.07	10,555,789.39	159,886,161.68	1514.68%
合同资产	126,849,295.12	-	126,849,295.12	
其他流动资产	12,059,191.99	7,778,372.83	4,280,819.16	55.03%
长期应收款	62,366,762.83	-	62,366,762.83	
固定资产	54,227,582.34	102,937,677.22	-48,710,094.88	-47.32%
在建工程	35,980,267.43	298,850.99	35,681,416.44	11939.53%
使用权资产	16,700,177.44	-	16,700,177.44	
无形资产	71,740,839.98	168,995,584.87	-97,254,744.89	-57.55%
商誉	169,012,625.43	740,890,723.36	-571,878,097.93	-77.19%
递延所得税资产	70,294,258.62	40,317,342.41	29,976,916.21	74.35%
资产总计	1,884,406,344.06	2,348,786,738.39	-464,380,394.33	-19.77%

截止2021年12月31日，公司资产总额为188,440.63万元，较期初下降19.77%，具体情况为：

(1) 应收票据较期初增加2,470万元，增长40.85%，主要系本期末已背书或贴现尚未到期的承兑汇票余额增加（针对已背书或贴现但未到期的商业承兑汇票或承兑人为信用等级一般银行的银行承兑汇票，公司不进行终止确认）；

(2) 应收账款较期初减少22,789万元，下降40.04%，一方面公司本年收入下降，应收货款减少，另一方面，将应收账款中属于合同质保金的部分重分类到“合同资产”项目列示；

(3) 应收款项融资较期初减少318万元，下降36.60%，主要为公司本期末在手且承兑人为信用等级较高银行的银行承兑汇票余额减少所致；

(4) 预付账款较期初减少954万元，下降32.85%，主要系预付供应商材料采购款结算所致；

(5) 其他应收款较期初增加15,989万元，增长1514.68%，主要系确认了九天中创业绩承诺补偿款11,801万元，以及应收大连自然资源局西岗地块退地款2,765万元；

(6) 合同资产较期初增加12,685万元，主要系将应收账款中属于合同质保金的部分重分类到此项目列示；

(7) 其他流动资产较期初增加428万元，增长55.03%，主要系期末结存的待抵扣增值税余额增加，预缴企业所得税也有所增加；

(8) 长期应收款较期初增加6,237万元，主要系客户以融资租赁形式租入公司产品，对应确认的应收融资租赁款；

(9) 固定资产较期初减少4,871万元，下降47.32%，主要系本年公司转让了位于大连普兰店区的不动产权所致；

(10) 在建工程较期初增加3,568万元，增长11939.53%，主要系增加对湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目的建设投入；

(11) 使用权资产较期初增加1,670万元，主要系子公司鑫三力、九天中创于本年重新签订了厂房及办公室租赁合同，按新租赁准则核算，确认了使用权资产；

(12) 无形资产较期初减少9,725万元，下降57.55%，主要系本年公司转让了位于大连普兰店区的不动产权、退回坪山地块土地使用权所致；

(13) 商誉较期初减少57,188万元，下降77.19%，主要系截至本年末，公司收购鑫三力、九天中创形成的商誉出现了明显的减值迹象，经评估测算计提了商誉减值准备；

(14) 递延所得税资产较期初增加2,998万元，增长74.35%，主要系公司子公司鑫三力、九天中创经营亏损，相应的可弥补亏损确认的递延所得税资产增加。

## 2、负债构成情况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动	增减幅度
短期借款	144,319,442.09	211,476,222.23	-67,156,780.14	-31.76%
应付票据	162,849,268.94	8,654,737.62	154,194,531.32	1781.62%
应付职工薪酬	28,892,775.56	20,249,472.42	8,643,303.14	42.68%
应交税费	16,896,145.10	26,170,609.68	-9,274,464.58	-35.44%
其他应付款	50,550,753.65	77,504,045.55	-26,953,291.90	-34.78%
一年内到期的非流动负债	10,176,695.57	-	10,176,695.57	
其他流动负债	96,839,827.91	60,330,972.52	36,508,855.39	60.51%
租赁负债	7,811,102.78	-	7,811,102.78	
递延所得税负债	21,217,503.06	4,367,170.45	16,850,332.61	385.84%
负债合计	1,100,454,561.65	966,016,153.54	134,438,408.11	13.92%

截止2021年12月31日，公司负债总额110,045.46万元，较期初增长13.92%，具体情况为：

(1) 短期借款较期初减少6,716万元，下降31.76%，主要系部分银行融资方式由直接发放贷款转为银行承兑汇票授信；

(2) 应付票据较期初增加15,419万元，增长1781.62%，主要系部分银行融资方式由直接发放贷款转为银行承兑汇票授信；

(3) 应付职工薪酬较期初增加864万元，增长42.68%，主要系子公司深圳鑫三力计提了年终奖所致。

(4) 应交税费较期初减少927万元，下降35.44%，主要系本年收入下降，年末应交增值税余额减少所致。

(5) 其他应付款较期初减少2,695万元，下降34.78%，主要系本年支付九天中创股权转让款，待付股权转让款减少。

(6) 一年内到期的非流动负债较期初增加1,018万元，主要系按新租赁准则核算，将未来一年内到期的租赁负债重分类到此项目列示。

(7) 其他流动负债较期初增加3,651万元，增长60.51%，主要系本期末已背

书或贴现尚未到期的承兑汇票余额增加（针对已背书或贴现但未到期的商业承兑汇票或承兑人为信用等级一般银行的银行承兑汇票，公司不进行终止确认）；

（8）租赁负债较期初增加781万元，主要系子公司鑫三力、九天中创于本年重新签订了厂房及办公室租赁合同，按新租赁准则核算，确认了租赁负债；

（9）递延所得税负债较期初增加1,685万元，增长385.84%，主要系因确认九天中创业绩承诺补偿款而对应确认递延所得税负债。

### 3、股东权益情况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动	增减幅度
股本	288,549,669.00	288,549,669.00	-	-
资本公积	1,254,498,190.88	1,196,839,809.49	57,658,381.39	4.82%
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90	-	-
未分配利润	-821,087,411.30	-166,123,385.69	-654,964,025.61	394.26%
归属于母公司所有者权益合计	760,733,811.48	1,358,039,455.70	-597,305,644.22	-43.98%

截止2021年12月31日，公司归属于母公司所有者权益为76,073.38万元，较期初下降43.98%，具体情况为：

未分配利润较期初减少65,496万元，下降394.26%，主要系本年公司因收入下滑、员工持股计划费用分摊等因素导致经营亏损，且计提了鑫三力、九天中创商誉减值损失57,188万元。

### 三、经营成果

单位：元

项目	2021年度	2020年度	增减变动	增减幅度
营业收入	709,676,355.79	1,187,325,841.62	-477,649,485.83	-40.23%
营业成本	503,792,032.66	874,364,215.33	-370,572,182.67	-42.38%
销售费用	101,121,350.36	72,804,217.25	28,317,133.11	38.89%
管理费用	138,007,357.90	85,806,971.13	52,200,386.77	60.83%
研发费用	105,332,724.24	62,359,379.63	42,973,344.61	68.91%
财务费用	23,581,737.78	15,541,128.79	8,040,608.99	51.74%
投资收益 (损失以“-”号填列)	-5,279,270.12	-270,067.92	-5,009,202.20	-1854.79%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	118,010,562.14	-	118,010,562.14	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	5,661,100.36	149,417.00	5,511,683.36	-3688.79%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-639,309,526.94	-32,678,233.36	-606,631,293.58	1856.38%

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动	增减幅度
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	11,238,875.57	200,856.70	11,038,018.87	5495.47%
所得税费用	-13,050,582.05	6,003,182.56	-19,053,764.61	-317.39%
归属于母公司股东的净利润	-654,274,025.61	36,237,401.23	-690,511,426.84	-1905.52%

(1) 营业收入较上年同期减少 47,765 万元、下降 40.23%，营业成本较上年同期减少 37,057 万元、下降 42.38%，主要系公司本年设备验收体量下降，收入、成本同步下滑，其中：

①公司平板显示模组设备业务板块验收体量下降，收入 5.79 亿元，较上年下降 20.96%；

②公司汽车智能制造装备业务板块因受下游汽车生产制造企业对传统汽车装备生产线的需求减缓及市场竞争加剧的影响，订单减少，收入 1.17 亿元，较上年下降 49.71%；

③公司上年因新冠疫情特殊背景下新增口罩机及相关设备业务，形成 2.06 亿元收入，本报告期基本无此类收入；

(2) 销售费用较上年同期增加 2,832 万元，增长 38.89%，主要系九天中创 2020 年仅并入下半年损益，且因公司 2020 年验收项目较多，本报告期公司售后人员增加使得薪酬增加，售后服务费、差旅费等均有所增长；

(3) 管理费用较上年同期增加 5,220 万元，增长 60.83%，主要系本报告期分摊的第二期员工持股计划费用较 2020 年多 4,348 万元，且九天中创 2020 年仅并入下半年损益；

(4) 研发费用较上年同期增加 4,297 万元，增长 68.91%，主要系平板显示模组设备属技术密集型行业，公司持续增加技术储备、加强研发投入力度，本报告期公司研发试验领料、研发人员数量及待遇等均有所增加；

(5) 财务费用较上年同期增加 804 万元，增长 51.74%，主要系本年通过金融机构借款、票据贴现等方式进行融资的利息支出增加；

(6) 投资收益较上年同期减少 501 万元，下降 1854.79%，主要系本年给予客户的结算折让金额（属债务重组）列示到本项目，但上年同期列示到财务费用-现金折扣；

(7) 公允价值变动收益较上年同期增加 11,801 万元，系确认了九天中创业绩承诺补偿；

(8) 信用减值损失较上年同期减少 551 万元，下降 3688.79%，主要系合同资产坏账准备（即应收质保金坏账准备）重分类至“资产减值损失”项目列示；

(9) 资产减值损失较上年同期增加 60,663 万元，增长 1856.38%，主要系计提了鑫三力、九天中创商誉减值损失 57,188 万元；

(10) 资产处置收益较上年同期增加 1,104 万元，增长 5495.47%，主要系公司位于大连西岗的（2009）-22 号建设用地的处置损益；

(11) 所得税费用较上年同期减少 1,905 万元，下降 317.39%，主要系子公司鑫三力、九天中创经营亏损，当期所得税费用减少，可弥补亏损对应的递延所得税资产增加，且增加了九天中创业绩承诺补偿款对应的递延所得税负债。

#### 四、现金流量

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动	增减幅度
经营活动现金流入小计	687,010,150.61	913,172,899.45	-226,162,748.84	-24.77%
经营活动现金流出小计	763,298,381.93	722,291,507.86	41,006,874.07	5.68%
经营活动产生的现金流量净额	-76,288,231.32	190,881,391.59	-267,169,622.91	-139.97%
投资活动现金流入小计	115,592,081.38	185,350.00	115,406,731.38	62264.22%
投资活动现金流出小计	92,578,175.61	272,827,302.19	-180,249,126.58	-66.07%
投资活动产生的现金流量净额	23,013,905.77	-272,641,952.19	295,655,857.96	108.44%
筹资活动现金流入小计	445,260,074.37	299,695,635.22	145,564,439.15	48.57%
筹资活动现金流出小计	426,104,095.59	194,757,656.62	231,346,438.97	118.79%
筹资活动产生的现金流量净额	19,155,978.78	104,937,978.60	-85,781,999.82	-81.75%
现金及现金等价物净增加额	-34,145,336.01	23,172,892.22	-57,318,228.23	-247.35%

(1) 经营活动现金流入较上年同期减少 22,616 万元，下降 24.77%，主要系本报告期收入下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；

(2) 经营活动现金流出较上年同期增加 4,101 万元，增长 5.68%，主要系支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费及支付其他与经营活动有关的现金如期间费用支出等均有所增加；

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 26,717 万元，下降 139.97%，主要系本年销售商品、提供劳务收到的现金下降，但支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费及支付其他与经营活动有关的现金如期间费用支出等均有所增加所致；

(4) 投资活动现金流入较上年同期增加 11,541 万元，增长 62264.22%，主要

系本报告期公司转让位于大连普兰店区的不动产权及深圳鑫三力退回坪山地块土地使用权收到现金；

(5) 投资活动现金流出较上年同期减少18,025万元，下降66.07%，主要系本报告期公司支付的收购九天中创股权转让款较上年减少；

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加29,566万元，增长108.44%，主要系处置不动产收到的现金增加、支付九天中创股权转让款减少所致；

(7) 筹资活动现金流入较上年同期增加14,556万元，增长48.57%，主要系公司部分金融机构贷款属于循环授信，借入及偿还贷款的频次有所增加；

(8) 筹资活动现金流出较上年同期增加23,135万元，增长118.79%，主要系公司部分金融机构贷款属于循环授信，借入及偿还贷款的频次有所增加，且本报告期第二期员工持股计划第一期解锁，支付员工持股计划解锁款导致现金流出；

(9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少8,578万元，下降81.75%，主要系上年收到员工第二期持股计划认缴款。

大连智云自动化装备股份有限公司

2022年4月26日