证券代码:600525 证券简称:长园集团 公告编号:2022051

长园科技集团股份有限公司 2022年第二次临时股东大会决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

● 本次会议是否有否决议案:无

一、会议召开和出席情况

(一)股东大会召开的时间:2022年6月30日

(二)股东大会召开的地点:深圳市南山区长园新材料港5栋3楼

(三)出席会议的普通股股东和恢复表决权的优先股股东及其持有股份情况:

1、出席会议的股东和代理人人数	17
2、出席会议的股东所持有表决权的股份总数(股)	384,766,514
3、出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例(%)	29.4665

(四)表决方式是否符合《公司法》及《公司章程》的规定,大会主持情况等。

本次会议的召集、召开程序及出席会议人员的资格均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。董事长吴启权因工作安排未出席会议,本次会议由出席会议半数以上董事推举董事杨博仁主持,以现场投票和网络投票相结合的方式表决通过了本次股东大会的议案。

(五)公司董事、监事和董事会秘书的出席情况

1、公司在任董事9人,出席2人,董事长吴启权、董事杨涛、董事朱晓军、董事姚泽勇、独立董事赖泽华、独立董事彭丁带、独立董事王苏生因工作安排未出席会议;

2、公司在任监事3人,出席0人,监事会主席白雪原、监事朱玉梅、监事陈相因工作安排未出席会议;

3、董事会秘书顾宁出席会议;副总裁杨博仁、副总裁乔文健列席会议,总裁吴启权、副总裁朱晓军、副总裁王伟、财务负责人姚泽因工作安排未列席会议。

二、议案审议情况

(一)非累积投票议案

1、议案名称:《关于公司及子公司向银行申请授信并提供担保的议案》

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	384,560,414	99.9464	206,100	0.0536	0	0.0000

(二)涉及重大事项,5%以下股东的表决情况

议案序号	议案名称	同意		反对		弃权	
		票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
1	《关于公司及子公司向银行申请授信并提供担保的议案》	91,406,921	99.7750	206,100	0.2250	0	0.0000

(三)关于议案表决的有关情况说明

本次股东大会审议的议案为普通决议通过的议案,已获得出席会议的股东及股东代表所持有效表决权股份总数的1/2以上审议通过。

三、律师见证情况

1、本次股东大会见证的律师事务所:北京德恒(深圳)律师事务所

律师:邓宇戈、李翔

2、律师见证结论意见:

本所律师认为,公司本次会议的召集、召开程序、现场出席本次会议的人员以及本次会议的召集人的主体资格、本次会议的表决程序、表决结果均符合《公司法》《证券法》《股东大会规则》等法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定,本次会议通过的决议合法有效。

四、备查文件目录

1、经与会董事和记录人签字确认并加盖董事会印章的股东大会决议;

2、经见证的律师事务所主任签字并加盖公章的法律意见书;

3、本所要求的其他文件。

长园科技集团股份有限公司

2022年7月1日

证券代码:600525 证券简称:长园集团 公告编号:2022050

长园科技集团股份有限公司关于2021年年度报告的信息披露监管工作函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

长园科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年5月31日收到上海证券交易所上市公司管理一部《关于长园科技集团股份有限公司2021年年度报告的信息披露监管工作函》(上证公函【2022】2058号),公司进行了认真自查,现对有关事项回复如下:

一、年报显示,公司主营业务主要为智能电网设备与能源互联网技术服务,消费类电子及其他领域智能设备两大类,毛利率分别为39.58%、30.55%,其中,消费类电子及其他领域智能设备业务的毛利率持续大幅下滑,2019年至2021年分别为53.36%、39.9%、30.55%。公司表示在报告中分产品披露业务情况。

(一)报告期内两大业务板块的主要产品及营收占比,主要供应商及客户情况,所需原材料及公司提供的主要附加值,并说明所处产业链的具体环节;

回复:

公司智能电网设备与能源互联网技术服务实现营业收入29.40亿元,占公司主营业务收入65.71%,主要产品包括电网保护控制及自动化、电网安全稳定控制、智能配用电、安全防护品及智能运维及服务,综合能源及变电站、电力电缆附件、环网柜、复合绝缘子材料等。本板块下游客户为国网各省电力有限公司、广东电网有限责任公司。采购分原材料采购和机加工外协采购,原材料采购主要采购标准件,包含电子元器件、电线电缆、硅橡胶、金具、芯棒、白炭黑等;外协采购主要是采购机加工件、设备外壳等。主要供应商包括准安新瑞电力设备有限公司、江苏靖特电子设备有限公司、合盛硅业(泸州)有限公司等。

消费类电子及其他领域智能设备实现营业收入20.56亿元,占公司主营业务收入34.29%,主要产品为精密测试设备、自动化装备,其中,测试设备的下游客户主要是消费类电子产品的制造企业,应用于智能手机、平板电脑、电脑、可穿戴设备生产过程中的测试环节;自动化设备主要是为客户提供定制化的自动化设备及综合解决方案。基于客户的产品需求,和客户展开深度合作研发合作,项目立项后向客户提供设计开发样品、产品图纸等,并对样机进行检测或调试。主要客户为国内外知名消费类电子产品厂商及其代工厂,包括A公司及其代工厂、华为、四海电子、比亚迪等,原材料采购主要采购标准件,包含机械手、马达、探针、传感器等,外协采购主要是采购机加工件等。主要供应商包括珠海市诚邦达供应链有限公司、广州思林杰科技股份有限公司、珠海毅辉智能制造有限公司、珠海市泓立泰科技有限公司等。公司业务附加值为产品的设计、研发及配套软件、安装调试及快速售后服务保障。

表1:各板块主要产品收入及营收占比

分板块	产品类别	2021年营业收入(万元)	占板块营收比例
智能电网设备与能源互联网技术服务	电网保护控制与自动化产品(注1)	196,028.10	49.75%
	电力安防产品	44,632.71	11.33%
	智能一次设备产品	36,709.25	9.32%
	复合绝缘子产品	33,520.14	8.51%
	电缆附件	32,259.67	8.19%
	其他	50,859.04	12.91%
	小计	394,008.91	100.00%
消费类电子及其他领域智能设备	自动化生产设备(注2)	72,361.19	35.19%
	消费电子类测试设备(注3)	130,317.40	63.38%
	技术服务	2,926.61	1.42%
	小计	205,605.20	100.00%
合计		599,614.11	–

注1:产品包括:继电保护(母线保护、线路保护、断路器及辅助保护、变压器保护、电抗器保护、电动机保护、操作箱及辅助装置、就地化保护)、电网安全稳定控制(安全稳定综合控制装置、备用电源自动投入装置、故障解列装置、电压无功调节装置、电力系统实施动态监测子站系统)、通讯及综合自动化(变电站监控系统、监控系统管理软件、通讯管理及测控单元、调度自动化、交换机、网络分析仪、网络安全监测管理系统、智能辅助监控系统)、智能配用电(分布式智能站所终端)

注2:自动化设备主要包括贴片机、光学测试机、双手臂、自动板机、自动化测试机、汽车电控测试线、电控总装线、控制器组装线、E-Power自动组装线、IPC03自动配线线、成芯植入设备、尼龙铆钉自动压装机等

注3:测试设备包括测试夹具、主板功能测试夹具、功能测试仪器、手机零部件尺寸检测仪、测试主板治具、马达测试夹具、电池保护板测试仪、光学测试机、温控治具、针板板模组、点胶机、静音模拟房、测试底座、光学检测仪等。

(二)消费类电子及其他领域智能设备业务2019年以来各年度前十大客户和供应商的名称、对应交易金额、交易内容,并说明是否存在关联关系;

回复:

表2:前十大客户的名称、交易金额

单位:万元

2021年	客户名称	销售金额	交易内容
1	客户1	33,715.50	消费类电子测试及自动化设备
2	客户2	21,162.55	消费类电子测试及自动化设备
3	客户3	12,230.18	消费类电子测试及自动化设备
4	客户4	9,520.00	消费类电子测试及自动化设备
5	客户5	8,375.02	汽车行业测试及自动化设备
6	客户6	6,565.50	消费类电子测试及自动化设备
7	客户7	6,314.15	消费类电子测试及自动化设备
8	客户8	4,342.42	自动化设备
9	客户9	3,958.74	消费类电子测试及自动化设备
10	客户10	3,938.86	消费类电子测试及自动化设备
前十大客户收入合计		110,122.92	
板块销售收入		205,605.20	
2020年	客户名称	销售金额	交易内容
1	客户1	32,220.16	消费类电子测试及自动化设备
2	客户2	20,867.87	消费类电子测试及自动化设备
3	客户3	16,906.67	消费类电子测试及自动化设备
4	客户4	13,506.98	消费类电子测试及自动化设备
5	客户5	12,851.00	消费类电子测试及自动化设备
6	客户6	9,334.03	消费类电子测试及自动化设备
7	客户7	8,971.82	消费类电子测试及自动化设备
8	客户8	5,448.53	消费类电子测试及自动化设备
9	客户9	4,034.35	消费类电子测试及自动化设备
10	客户10	3,769.80	消费类电子测试及自动化设备
前十大客户收入合计		127,911.21	
板块销售收入		233,060.77	
2019年	客户名称	销售金额	交易内容
1	客户1	7,738.27	消费类电子测试及自动化设备
2	客户2	7,316.72	消费类电子测试及自动化设备
3	客户3	4,506.88	消费类电子测试及自动化设备
4	客户4	4,472.54	消费类电子测试及自动化设备
5	客户5	4,193.18	消费类电子测试及自动化设备
6	客户6	3,790.88	消费类电子测试及自动化设备
7	客户7	3,675.38	消费类电子测试及自动化设备
8	客户8	3,636.89	消费类电子测试及自动化设备
9	客户9	3,607.34	汽车行业测试产品无法生产
10	客户10	2,446.70	消费类电子测试及自动化设备
前十大客户收入合计		45,384.78	
板块销售收入		127,229.38	

公司与客户的交易内容为自动化生产、测试设备及解决方案,主要集中在消费类电子、新能源汽车、医疗、半导体等领域,公司与前述客户之间不存在关联关系。

表3:前十大供应商的名称、交易金额

单位:万元

供应商名称	2021年			交易内容
	采购金额	排名		
珠海市诚邦达供应链有限公司	34,333.97	1	标准件、电子元器件等	
广州思林杰科技股份有限公司	7,688.78	2	PCBA	
珠海市泓立泰科技有限公司	6,536.32	3	装配加工	
苏州富高斯激传感科技有限公司	4,657.79	4	线共聚焦传感器、白光共聚焦	
申科谱自化科技(珠海)有限公司	4,556.25	5	分板机	
珠海市分寸科技有限公司	3,229.50	6	机加件	
深圳云光影智能科技有限公司	1,897.94	7	光学仪器	
珠海市春宇科技有限公司	1,646.99	8	机加件	
潮南高新区木王科技有限公司	1,646.55	9	机加件	
乐姆迈(上海)贸易有限公司	1,568.10	10	三维激光视觉传感器、3D线扫多传感器网路	
珠海市诚邦达供应链有限公司	33,208.61	1	标准件、电子元器件等	
广州思林杰科技股份有限公司	10,070.70	2	PCBA	
河南毅辉智能制造有限公司	6,835.95	3	机加件、装配加工	
珠海市泓立泰科技有限公司	5,755.95	4	装配加工	
Gold Stone Development Co., Ltd.	1,848.66	5	成品设备	
珠海市精实测控技术有限公司广州分公司	1,734.48	6	PCBA	
南京奇云智能科技有限公司	1,595.46	7	智能仓储设备	
珠海市芬诺科技有限公司	1,592.03	8	万用表、扫描器、示波器	
Radiant Vision Systems	1,572.97	9	成像辐射度计、加密狗、服务费	
珠海市诚泰电子有限公司	852.72	10	PCBA加工	
供应商名称	2019年			交易内容
	采购金额	排名		
河南毅辉智能制造有限公司	9,993.45	1	机加件、装配加工	
珠海市诚邦达供应链有限公司	9,561.81	2	标准件、电子元器件等	
珠海市泓立泰科技有限公司	4,629.69	3	装配加工	
广州思林杰科技股份有限公司	3,027.39	4	PCBA	
珠海市诚泰电子有限公司	784.22	5	PCBA加工	
珠海市精实测控技术有限公司广州分公司	633.83	6	PCBA	
南通市荣力达钼业有限公司	601.00	7	标准件	
晋升泰精密(深圳)有限公司	591.29	8	标准件	
常州市祥泰针车有限公司	524.01	9	智能缝纫机配件	
上海鑫遂达自动化科技有限公司	504.92	10	电机、伺服驱动	

其中,河南毅辉智能制造有限公司的股权结构2018年6月已发生变化,董事吴启权先生不再为其股东河南毅辉特种材料有限公司的控股股东,“过去十二个月内,曾经具有关联关系的,仍被认定为有关联关系”,因此于2019年1月-6月按关联方认定。除河南毅辉智能制造有限公司及其子公司于2019年1月-6月按公司关联方认定之外,其他供应商与公司无关联关系。

(三)结合业务模式、成本构成、产品售价、客户变化情况等,说明消费类电子及其他领域智能设备业务毛利率持续大幅下滑的原因及合理性,是否与同行业可比公司存在明显差异,公司相关业务的竞争力是否发生重大变化。

回复:

1、业务模式说明

消费类电子及其他领域智能设备板块主要提供精密检测设备、精密自动化测试及组装设备,助力全球智造更智能更高效。业务模式为订单驱动制,围绕客户的定制化需求进行研发设计、打样,在取得客户订单后组织生产,完成后直接交付客户。珠海运泰利基于客户的产品需求,和客户展开深度定制化研发合作,项目立项后向客户提供设计开发样品、产品图纸等,并对样机进行检测或调试。获得客户订单后,珠海运泰利进行原材料采购和机加工外协采购并按照工艺流程及作业指导书进行生产。原材料采购主要采购标准件,包含机械手、马达、探针、传感器等,外协采购主要是采购机加工件等。珠海运泰利的销售模式为直销,珠海运泰利直接发货给客户,针对不同的客户采取不同的售后模式。珠海运泰利通过自主研发、设计、组装和调试,并在不断优化升级的过程中满足客户检测需求。珠海运泰利下游客户主要集中在消费类电子、半导体等领域,产品种类丰富、更迭速度快。

2、成本构成:

单位:万元

项目	2021年	成本占收入比	2020年	成本占收入比	2019年	成本占收入比
直接材料	124,395.52	60.50%	123,076.38	52.81%	55,041.52	43.26%
人工成本	5,038.37	2.45%	7,862.87	3.37%	2,234.39	1.76%
制造费用	13,368.70	6.50%	9,131.61	3.92%	2,070.08	1.63%
合计	142,802.59	69.45%	140,070.86	60.10%	59,345.99	46.64%

本期直接材料占销售收入较2020年同期增加7.69个百分点,主要是物料成本上涨所致;本期制造费用占销售收入较2020年同期增加2.58个百分点,主要为部分设备在客户现场的调试、校对、测试客户生产务费增加所致(主要系规定类测试项目,客户要求按照每条产线配备指定数量的售后工程师以保证产线的顺利上线,该项目产生劳务费约2,990万元)。

3、产品售价情况:此类产品主要根据客户的定制化需求进行研发设计、打样,产品不具有批量化、同质化特点,但是电子产品和设备产业升级加快,产品生命周期缩短,近几年自动化行业内技术透明度较高,造成行业内部分产业竞争日趋激烈,产品价格有一定降价压力,比如公司的电子测试类、振动及模拟测试类中更新迭代类的产品近年来价格呈下降趋势,对公司的毛利率有一定影响。

4、客户变化

2019年-2021年公司客户来发生大的变化,主要是A公司和A公司的代工厂,公司在巩固传统高端客户合作同时,大力推进业务多元化开拓,争取新产品研发开局、新产业市场布局;在巩固传统消费类电子测试之外,积极拓展汽车、新能源、医疗等领域的客户。

2020年珠海运泰利新拓展的消费类电子客户以及智能仓储等自动化设备业务实现收入4.76亿元,综合毛利率约10%-20%(主要项目情况见下表),低于原有业务的毛利率水平。

单位:万元

序号	产品类别	2019年			2020年		
		收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利率(%)
1	HW综合性测试及自动化	5,571.60	4,561.51	18.13	10,371.00	9,490.99	8.49
2	半导体行业	230.10	111.02	51.75	3,322.50	2,107.41	36.57
3	汽车行业	15,760.50	8,737.92	44.56	10,020.90	6,535.28	34.78
4	智能仓储等自动化设备	9,036.40	7,022.92	22.28	22,487.90	19,476.46	13.39
	小计	30,598.60	20,433.37	33.22	46,202.30	37,610.14	18.60
	总收入	91,745.88	40,398.57	55.97	183,167.77	117,815.42	35.68

2021年全球芯片短缺导致主要客户推迟或取消新建产线计划,并减少对运泰利设备采购订单,导致运泰利2021年度实际营业收入比预测减少约5.2亿元,具体项目如下:

序号	产品线	预估确少产值(单位:万元)	减产数量(台/条)	得知延迟/取消时间
1	A测试项目	3,100	1,200	2021.6
2	B测试项目	1,500	708	2021.7
3	C测试项目	11,800	493	2021.7
4	D测试项目	1,838	89	2021.6
5	E噪音检测项目	2,500	98	2021.8
6	F测试项目	2,843	183	2021.9
7	G充电测试项目	2,400	400	2021.9
8	H自动点胶项目	2,593	282	2021.9
9	I自动化组装项目	3,000	30	2021.9
10	J测试项目	2,600	1,405	2021.7
11	K测试项目	2,330	88	2021.6
12	L测试与自动化项目	13,000	513	2021.7
13	M自动化设备项目	3,000	2	2021.7
总计		52,109	5,491	

上述涉及到的项目是根据客户订单需求定制开发的,前期已产生开发相关的设计、验证、测试、模具等费用。此外,2021年度交付的新项目相较检测业务不同于传统测试设备,属于产线类自动化设备,安装调试的周期长,维护费用高,该项目尤毛利,也对2021年运泰利整体毛利率有一定影响。

5、与同行业公司毛利率对比

单位:万元

	项目	科瑞技术	博众精工	博杰股份	杰克股份	前述同行业公司平均	长园消费类电子智能设备板块
2019年	营业收入	187,195.16	211,100.00	82,494.00	360,805.74	210,398.73	127,229.38
	营业成本	109,449.55	114,200.00	41,446.45	255,974.12	130,267.53	59,345.99
	毛利率	41.53%	45.90%	49.76%	29.05%	38.09%	53.36%
2020年	项目	科瑞技术	博众精工	博杰股份	杰克股份	前述同行业公司平均	长园消费类电子智能设备板块
	营业收入	201,434.94	259,700.00	137,596.47	352,141.65	237,718.27	233,060.77
	营业成本	120,620.07	148,300.00	64,294.33	263,510.41	149,181.20	140,070.86
	毛利率	40.12%	42.90%	53.27%	25.17%	37.24%	39.90%
2021年	项目	科瑞技术	博众精工	博杰股份	杰克股份	前述同行业公司平均	长园消费类电子智能设备板块
	营业收入	216,122.31	382,708.16	121,403.61	605,360.09	331,398.54	205,605.20
	营业成本	142,873.42	254,102.68	61,628.42	455,688.60	228,565.78	142,802.59
	毛利率	33.89%	33.60%	49.24%	24.73%	31.03%	30.55%

由上表可知,受新冠疫情影响,消费类电子行业增速减缓,行业内部分产业竞争日趋激烈,公司毛利率受动态趋势与同行业其他公司毛利率变动趋势基本保持一致。

6、公司相关业务的竞争力是否发生重大变化说明

珠海运泰利主要客户为国际知名的消费电子品牌商,消费类电子行业具有一定周期性特点,下游电子产品的更新迭代进程及新产品开发进度一定程度上受制宏观经济环境影响。近年来电子产品和设备产业升级加快,大量自动化设备公司完成上市,部分消费电子厂家自建设备开发部门,行业内竞争日趋激烈,同行业公司毛利率水平普遍承压。

珠海运泰利深耕消费类电子测试及自动化市场多年,在保持电功能测试的核心竞争力的同时也在进行声学、光学、自动化设备等新业务的拓展,具备较强的技术储备和研发能力。声学项目主要用于消费电子和汽车电子产品的声音及振动分析测量,如麦克风/喇叭、喇响曲线测试,电脑/手机/耳机等成品声学性能测试,风扇噪音和振动测试,目前已经覆盖第一大核心客户的所有产品线的声学测试,应用领域针对向汽车电子方向发展;光学测试及自动化除了在人脸识别芯片、TOF距离传感器、摄像头模组的测试外,在LCD驱动芯片、LiDAR激光器芯片等领域拥有较强的技术优势,公司相关产品都有了重要技术突破。

公司与消费类电子知名企业建立了长期合作伙伴关系,在其产品更新迭代中具有技术等方面的先发优势,深度了解客户需求并提供解决方案,公司相关业务的竞争力并未发生重大变化。

二、年报及相关公告显示,2021年公司可预约10.33亿元,主要由于计提子公司珠海市运泰利自动化设备有限公司(以下简称珠海运泰利)商誉减值约6.4亿元。珠海运泰利公司2014年至今累计股份购买,形成商誉约14.63亿元。报告期内,珠海运泰利亏损3.48亿元,主要由于营业收入不及预期、毛利率下降及期间费用增长。

(一)报告期内珠海运泰利的主要客户、交易内容、交易金额的同比变动情况,说明营业收入下降的具体原因;

回复:

1、报告期内珠海运泰利的主要客户、交易内容、交易金额的同比变动情况

单位:万元

序号	客户名称	2021年度	2020年度	变动比例	交易内容	是否存在关联关系
1	客户1	32,568.44	28,380.85	14.75%	自动化生产和检测设备	不存在
2	客户2	9,346.79	20,867.87	-55.21%	自动化生产和检测设备	不存在
3	客户3	6,314.15	8,971.82	-29.62%	自动化生产和检测设备	不存在
4	客户4	5,773.58	2,590.53	122.87%	自动化生产和检测设备	不存在
5	客户5	5,432.72	524.91	934.98%	自动化生产和检测设备	不存在
6	客户6	5,131.78	11,391.68	-54.95%	自动化生产和检测设备	不存在
7	客户7	4,342.42	1,791.85	142.34%	自动化生产和检测设备	不存在
8	客户8	4,236.86	123.89	3319.86%	自动化生产和检测设备	不存在
9	客户9	3,958.74	12,851.00	-69.20%	自动化生产和检测设备	不存在
10	客户10	3,557.46	4,714.14	-24.54%	自动化生产和检测设备	不存在
主要客户合计		80,662.94	92,208.54	-12.52%		
珠海运泰利含商誉资产组的年营业收入		143,673.84	183,134.03	-21.55%		
前十大客户占比		56.14%	50.35%			

2、珠海运泰利2021年营业收入不及预期原因

2020年度珠海运泰利商誉减值测试中预计2021年度营业收入19.66亿元,比2020年度实际营业收入增长7.37%。珠海运泰利2021年度实际营业收入14.37亿元,同比下降21.55%,增幅不及预期,主要原因是2021年全球疫情反复情况下全球芯片短缺持续导致主要客户因核心芯片类元件供应不足推迟或减少了产线建设,进而导致其推迟或减少了对珠海运泰利产品量产订单。

珠海运泰利主要业务是为全球顶级消费电子厂商提供消费电子产品自动化生产和检测设备,主要应用于智能手机、笔记本电脑、平板电脑和智能手表等消费电子产品的生产和检测。2020年初开始的新冠疫情导致全球范围内居家办公和网课上教学迅速推广,全球市场对消费电子产品需求激增,消费电子厂家积极扩产,对珠海运泰利产品需求激增,珠海运泰利2020年度营业收入大幅增长。2020年底全球芯片供应紧张情况已初步显现,芯片价格增涨数倍,全球主要芯片厂家均公布了扩产计划,珠海运泰利适度增加了核心元器件库存。2021年初,疫情叠加全球新能源汽车销售增长对芯片需求猛增,导致全球芯片供应紧张情况加剧,消费电子产品使用的芯片种类繁多且对于芯片性能要求极高,根据芯片功能分类主要包括基带芯片、处理器芯片、射频芯片、存储芯片、传感器芯片和电源管理芯片等,缺少任何一种芯片都将导致终端产品无法生产。由于芯片短缺等原因,主要客户推迟或减少了约5.2亿元项目规划,2021年向珠海运泰利下达的量产订单,其中手机设备相关订单约2.4亿元,电脑相关订单约1.4亿元,其他相关订单约1.4亿元(含平板电脑、手表及周边设备)。

(二)结合期间费用支出的具体用途、对应金额及同比变动情况,说明相关费用增长的原因、必要性和合理性;

回复:

1、销售费用

珠海运泰利2021年度销售费用8,976万元,同比增长1,304万元,增幅17.00%,增长原因主要是人工费用增长1,163万元所致。

单位:万元

销售费用明细					
项目/年份	2021年度	2020年度	变动金额	变动比例	备注
人工费用	3,271.45	2,108.78	1,162.67	55.13%	注1
市场业务费	4,179.44	4,475.03	-295.59	-6.61%	注2
折旧摊销费	157.48	8.69	148.79	1712.20%	注3
差旅费	363.81	288.37	75.44	26.16%	
其他费用	1,003.7	790.8	212.90	26.92%	注4
合计	8,975.88	7,671.67	1,304.21	17.00%	

注1:人工费用主要包括销售人员薪酬、社保、住房公积金、福利费,2021年度人工费用同比增长1,163万元,增幅55%,主要是由于半导体、医疗及汽车等自动化设备销售人员数量增加50余人所致。因消费类电子业务增长不及预期,珠海运泰利大力开拓半导体、医疗及汽车等自动化检测和组装设备业务,此三类业务2021年度营业收入合计4.11亿元,同比增长331%。其次是2021年度社保费用同比增长136万元,主要是由于2020年度珠海当地出台抗疫政策免除2020年部分社保,并于2021年恢复缴纳。

注2:市场业务费主要包括业务招待费、广告宣传费、展会费用等,2021年度该类同比下降6.61%,主要是由于营业收入下降所致。

注3:折旧摊销费同比大幅增长主要是由于2021年固定资产增加所致。

注4:其他费用主要包括办公费、水电费、通信费、低值易耗品等,2021年度同比增长主要是由于人员增长所致。

2、管理费用

珠海运泰利2021年度管理费用31,510万元,同比增长5,090万元,增幅19.27%,增长原因主要是人工费用增长1,620万元以及房租费用增加1,689万元所致。

单位:万元

管理费用明细					
项目/年份	2021年度	2020年度	增加额	增长率	备注
人工费用	18,527.09	16,906.95	1,620.14	9.58%	注1
折旧摊销费	4,317.25	3,711.46	605.79	16.32%	注2
专业服务费	1,170.90	429.82	741.08	172.42%	注3
办公费用	3,717.38	1,884.09	1,833.29	97.30%	注4
业务费用	1,375.69	1,274.35	101.34	7.95%	注5
差旅费	1,753.89	1,408.28	345.61	24.54%	注6
其他费用	647.97	805.26	-157.29	-19.53%	
合计	31,510.17	26,420.22	5,089.95	19.27%	

注1:人工费用主要包括管理人员薪酬、社保、住房公积金、福利费,2021年度人工费用同比增长1,620万元,增幅9.58%,主要是由于2020年度珠海当地出台抗疫政策免除2020年部分社保并于2021年恢复缴纳导致社保费用同比增加1,194万元以及离职补偿增长438万元所致。

注2:折旧摊销费用同比增长606万元主要是由于2021年固定资产及无形资产增加所致。

注3:专业服务费主要包括顾问费、审计费、律师费等。2021年同比增加741万元,主要是由于珠海运泰利进行产业规划发生市场调研、行业分析、财务顾问等费用350万元及技术服务费增加150万元。

注4:办公费用主要包括房租费用、办公费、水电费、通信费、低值易耗品等,2021年同比增加1,833万元,主要是由于房屋租金及物业费增长1,689万元所致。2020年度珠海运泰利业务量大幅增加,办公及厂房严重不足,因此于2020年底至2021年初在珠海及苏州等地新租人厂房共约3万平米,新增租金及物业管理费1,056万元。

注5:业务费用主要包括业务招待费用、车辆费用、礼品等,2021年度同比增长101万元主要是由于业务招待费增长所致。

注6:2021年度差旅费同比增长24.54%,主要是由于2020年度疫情出差减少,2021年度差旅恢复所致。

3、研发费用

珠海运泰利2021年度研发费用31,712万元,同比增长16,687万元,增幅111.06%,增长原因主要是人工费用同比增长14,320万元所致。

单位:万元

研发费用明细					
项目/年份	2021年	2020年	增加额	增长率	用途
人工费用	24,082.88	9,762.39	14,320.49	146.69%	注1
材料费用	4,581.73	4,327.88	253.85	5.87%	注2
折旧及摊销	133.20	89.71	43.49	48.48%	
其他费用	2,913.85	844.9	2,068.95	244.88%	注3
合计	31,711.65	15,024.87	16,686.78	111.06%	

注1:人工费用同比增长14,320万元主要是由于2021年度研发人员数量增长约791人,导致工资薪金增加11,809万元。珠海运泰利主要产品为客户定制化设备,需要大量工程师进行产品开发设计才有可能通过客户认证并形成销售订单,2020年度珠海运泰利营业收入大幅增长,由于看好市场发展,2020年底开始大量招聘具备经验的产品工程师,研发方向包括消费电子、视觉、医疗、半导体等行业自动化产线,导致珠海运泰利2021年度“研发费用-工资薪酬”达到20,615万元,同比增长11,809万元,但由于客户提返或取消了部分项目的量产订单导致前期大量研发投入未能转化为当期收入。此外,珠海运泰利2021年度社保公积金交出共3,468万元,同比增长2,512万元,主要由于员工薪酬增长以及2020年度珠海免除部分社保所致。

注2:2021年度材料费用同比增长5.87%,主要是由于当年新研发项目投入增加所致,具体包括视觉检测、半导体、医疗自动化设备等。

注3:其他费用主要是差旅费、办公费、委托开发费等,2021年同比增长2,069万元主要是研发人员及项目增加导致差旅费和办公费增加。

(三)本期与前期商誉减值测试的关键假设、主要参数、预测指标等确定的依据及差异原因,结合商誉减值迹象出现的具体时点,说明前期未计提减值是否审慎,本期大额计提的依据及合理性;

回复:

1.2020年度珠海运泰利商誉减值测试具体情况

单位:万元

2020年度珠海运泰利商誉减值测试——资产组可回收价值计算过程(预测数)						
年度	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	永续年度
一、营业收入	196,585.43	219,361.05	241,297.15	256,679.87	267,410.21	267,410.21
二、利润总额	20,985.86	27,442.31	32,790.36	36,039.75	37,326.10	36,881.93
三、资产组各年净现金流	24,918.45	16,740.25	21,596.53	28,404.07	30,361.46	36,610.29
四、折现率	12.23%	12.23%	12.23%	12.23%	12.23%	12.23%
五、资产组各年现金流现值	23,520.52	14,080.23	16,184.44	18,965.40	18,065.07	178,091.23
六、净现值	148,736.24					

注:纳入资产组范围的公司有:珠海市运泰利自动化设备有限公司、深圳市运泰利自动化设备有限公司、珠海达明科技有限公司、珠海长园达明智能科技有限公司、苏州市运泰利自动化设备有限公司、运泰利自动化(香港)有限公司、Intelligent自动化科技有限公司、珠海市运泰利软件科技有限公司、长园运泰利视觉科技(珠海)有限公司。

2.2021年度珠海运泰利商誉减值测试具体情况

单位:万元

2021年度珠海运泰利商誉减值测试——资产组可回收价值计算过程						
年度	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	永续年度
一、营业收入	173,716.69	188,355.82	209,613.61	230,063.09	243,843.83	243,843.83
二、利润总额	8,212.85	16,289.44	22,798.05	27,864.28	30,680.17	30,450.29
三、资产组各年净现金流	-79,301.46	8,674.21	12,577.24	13,834.48	22,643.44	29,838.03
四、折现率