

广东德生科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

公司 2019 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：广东德生科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德生科技公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将决算情况报告如下：

一、2019年度合并报表范围

本公司合并财务报表范围如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2019.12.31	2018.12.31
广州德生金卡有限公司	是	是
广州德生智盟信息科技有限公司	是	是
广州德生科鸣科技有限公司	是	是
广州德生智能信息技术有限公司	是	是
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	是	是
德生智聘（广州）人力资源有限公司	是	否
云南德生云服科技有限公司	是	否
四川德生数字科技有限公司	是	否

二、2019 年度主要财务数据

单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	本年比上年 增减（%）	2017 年
----	--------	--------	----------------	--------

营业收入（元）	488,072,587.32	459,913,767.01	6.12%	426,821,755.43
营业成本（元）	256,679,220.24	251,218,791.73	2.17%	235,688,877.67
营业利润（元）	96,619,821.44	78,812,648.42	22.59%	67,262,238.17
利润总额（元）	96,310,345.17	78,763,308.18	22.28%	66,812,697.38
归属于母公司股东的净利润（元）	87,671,638.34	72,177,437.39	21.47%	57,520,627.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,758,361.05	41,189,821.03	49.94%	52,928,151.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.31	0.31	0.00%	0.40
基本每股收益（元/股）	0.4378	0.3609	21.32%	0.3633

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至 2019 年 12 月 31 日		截至 2018 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	
货币资金	484,012,556.59	52.71%	454,315,909.99	53.66%	6.54%
应收账款	301,124,301.22	32.80%	271,335,155.61	32.05%	10.98%
预付款项	7,568,855.33	0.82%	9,896,204.71	1.17%	-23.52%
其他应收款	7,732,255.94	0.84%	5,818,634.03	0.69%	32.89%
存货	86,731,406.42	9.45%	74,282,959.48	8.77%	16.76%
其他流动资产	1,285,513.55	0.14%	1,284,159.30	0.15%	0.11%
流动资产合计	888,454,889.05	96.76%	816,933,023.12	96.50%	8.75%
固定资产	21,864,476.46	2.38%	18,348,522.20	2.17%	19.16%
无形资产	1,952,697.41	0.21%	1,779,377.97	0.21%	9.74%
长期待摊费用	1,352,063.02	0.15%	2,207,348.28	0.26%	-38.75%
递延所得税资产	4,550,308.44	0.50%	7,318,334.83	0.86%	-37.82%
非流动资产合计	29,719,545.33	3.24%	29,653,583.28	3.50%	0.22%

资产总计	918,174,434.38	100.00%	846,586,606.40	100.00%	8.46%
------	----------------	---------	----------------	---------	-------

1、2019年12月31日其他应收款较2018年12月31日增幅为32.89%，主要原因系新增新业务投标保证金及办公场地租金上涨等所致；

2、2019年12月31日长期待摊费用较2018年12月31日减幅为38.75%，主要原因系长期费用摊销所致；

3、2019年12月31日递延所得税资产较2018年12月31日减幅为37.82%，主要原因系母公司取得编号为粤RQ-2019-0274号软件企业证书，享受2019年度重点软件企业所得税优惠政策，所得税税率由15%降至10%；根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），子公司享受小微企业普惠性税收减免政策，所得税税率由25%降至5%所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至2019年12月31日		截至2018年12月31日		变动幅度
	金额	比重（%）	金额	比重（%）	
应付票据	4,762,064.25	2.59%	20,497,390.15	11.65%	-76.77%
应付账款	120,606,238.66	65.59%	107,102,058.08	60.86%	12.61%
预收款项	11,097,877.02	6.04%	3,790,407.97	2.15%	192.79%
应付职工薪酬	30,861,478.90	16.78%	29,564,332.99	16.80%	4.39%
应交税费	8,562,464.49	4.66%	12,438,944.86	7.07%	-31.16%
其他应付款	7,995,130.46	4.35%	1,079,476.90	0.61%	640.65%
流动负债合计	183,885,253.78	100.00%	174,472,610.95	99.15%	5.39%
其他非流动负债	0.00	0.00%	1,500,000.00	0.85%	-100.00%
非流动负债合计	0.00	0.00%	1,500,000.00	0.85%	-100.00%
负债合计	183,885,253.78	100.00%	175,972,610.95	100.00%	4.50%

1、2019年12月31日应付票据较2018年12月31日降幅为76.77%，主要原因系部分银行承兑

汇票到期所致；

2、2019年12月31日预收账款较2018年12月31日增幅为192.79%，主要原因系预收货款所致；

3、2019年12月31日应交税费较2018年12月31日减幅为31.16%，主要原因系我司享受2019年度重点软件企业所得税优惠政策，所得税税率由15%降至10%所致；

4、2019年12月31日其他应付款较2018年12月31日增幅为640.65%，主要原因系我司实施2019年股权激励计划向激励对象发行股票，按限制性股票数量及回购价格确认回购义务所致；

5、2019年12月31日其他非流动负债较2018年12月31日降幅为100.00%，主要原因系我司《社保大数据技术研究与综合业务公共服务应用示范》项目在2019年度验收合格，并确认当期其他收益所致；

（三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	截至2019年12月31日		截至2018年12月31日		变动幅度
	金额	比重（%）	金额	比重（%）	
股本	200,862,150.00	21.88%	133,340,000.00	15.75%	50.64%
资本公积	310,029,919.06	33.77%	368,675,403.62	43.55%	-15.91%
库存股	6,078,670.00	0.66%	0.00	0.00%	0.00%
盈余公积	32,673,004.49	3.56%	23,907,615.34	2.82%	36.66%
未分配利润	196,730,797.98	21.43%	144,606,168.79	17.08%	36.05%
归属于母公司所有者 权益合计	734,217,201.53	79.96%	670,529,187.75	79.20%	9.50%
少数股东权益	71,979.07	0.01%	84,807.70	0.01%	-15.13%
股东权益合计	734,289,180.60	79.97%	670,613,995.45	79.21%	9.50%
负债和股东权益合计	918,174,434.38	100.00%	846,586,606.40	100.00%	8.46%

1、股本较期初增加50.64%，为我司实施了2018年年度权益分派方案所致；

2、盈余公积较期初增加36.66%，为本年计提的盈余公积所致；

3、未分配利润较期初增加36.05%，为本年收入增加、我司享受重点软件企业所得税优惠政策导致净利润增加所致。

（四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度
营业收入	488,072,587.32	459,913,767.01	6.12%
营业成本	256,679,220.24	251,218,791.73	2.17%
营业税金及附加	2,773,529.26	3,489,135.09	-20.51%
销售费用	51,566,224.89	46,924,992.16	9.89%
管理费用	36,182,072.66	33,467,278.52	8.11%
研发费用	64,798,092.67	56,349,931.15	14.99%
财务费用	-4,988,411.43	-3,457,172.78	-44.29%
其他收益	15,760,919.34	18,828,774.75	-16.29%
投资收益	3,342,956.33	3,280,482.35	1.90%
资产减值损失	3,678,722.96	15,264,931.86	-75.90%
资产处置收益	132,809.70	47,512.04	179.53%
营业利润	96,619,821.44	78,812,648.42	22.59%
营业外收入	0	61.86	-100.00%
营业外支出	309,476.27	49,402.10	526.44%
利润总额	96,310,345.17	78,763,308.18	22.28%
所得税费用	8,651,535.46	6,597,249.54	31.14%
净利润	87,658,809.71	72,166,058.64	21.47%

1、2019年度财务费用较2018年度减幅为44.29%，主要原因系利息收入增加所致；

2、2019年度资产减值损失较2018年度减幅为75.90%，主要原因系应收账款减少坏账准备

所致；

3、2019年度资产处置收益较2018年度增幅为179.53%，主要系本年处置已报废资产所致；

4、2019年度营业外收入较2018年度减幅为100.00%，主要系本年无营业外收入所致；

5、2019年度营业外支出较2018年度增幅为526.44%，主要系本年处理资产较去年增加所致。

6、2019年度所得税费用较2018年度增幅为31.14%，主要系递延所得税影响所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2019年	2018年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	538,102,538.42	486,080,905.32	10.70%
经营活动现金流出小计	476,344,177.37	444,891,084.29	7.07%
经营活动产生的现金流量净额	61,758,361.05	41,189,821.03	49.94%
投资活动现金流入小计	325,363,374.56	293,294,216.17	10.93%
投资活动现金流出小计	332,090,690.47	295,214,219.39	12.49%
投资活动产生的现金流量净额	-6,727,315.91	-1,920,003.22	-250.38%
筹资活动现金流入小计	6,192,290.00	0.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	26,781,620.00	26,674,664.86	0.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,589,330.00	-26,674,664.86	22.81%

现金及现金等价物净增加 额	34,441,715.14	12,595,152.95	173.45%
------------------	---------------	---------------	---------

1、本报告期经营活动产生现金流量净额同比上升49.94%，主要系2019年经营活动流入增加所致；

2、本报告期投资活动产生现金流量净额同比下降205.38%，主要系2019年购建固定资产、无形资产和其他长期资产投入加大所致；

3、本报告期筹资活动产生现金流量净额同比上升22.81%，主要系2019年我司收到股权激励款所致。

广东德生科技股份有限公司

董事会

2020年4月20日