

鸿合科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

鸿合科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2019 年度的合并经营成果和现金流量情况，公司合并财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天职业字[2020] 21649 号标准无保留意见的审计报告，现将 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、报告期内主要财务指标

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	增幅
营业收入	483,046.97	437,795.52	10.34%
利润总额	37,415.43	38,956.69	-3.96%
净利润	31,665.39	33,790.07	-6.29%
归属于母公司股东的净利润	31,412.36	33,623.16	-6.58%
基本每股收益（元/股）	2.56	3.27	-21.71%
稀释每股收益（元/股）	2.55	3.27	-22.02%
项目	2019 年末	2018 年末	增幅
资产总额	396,414.54	215,535.64	83.92%
归属于母公司所有者权益	292,240.15	90,905.34	221.48%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产负债结构分析

2019 年公司总资产为 396,414.54 万元，较上年末增加了 83.92%，公司总负债增长为 102,477.35 万元，减少了 16.59%，归属母公司股东权益为 292,240.15 万元，增长幅度为 221.48%。主要构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	增幅
货币资金	101,601.28	57,913.72	75.44%
交易性金融资产	112,896.95	0.00	-
应收票据	479.13	149.18	221.18%
应收账款	83,324.76	30,168.51	176.20%
预付款项	4,888.91	11,058.49	-55.79%
存货	48,672.28	71,206.58	-31.65%
固定资产	13,478.48	9,702.89	38.91%

在建工程	9,507.85	322.49	2848.30%
无形资产	6,981.40	4,811.10	45.11%
商誉	1,940.93	0.00	-
长期待摊费用	2,920.34	1,657.16	76.23%
其他非流动资产	1,291.66	791.39	63.21%
资产总计	396,414.54	215,535.64	83.92%
应付票据	11,629.92	38,882.18	-70.09%
应付账款	61,532.58	52,833.99	16.46%
应交税费	3,905.47	1,714.68	127.77%
其他应付款	7,548.19	1,067.07	607.37%
负债合计	102,477.35	122,860.62	-16.59%
实收资本（或股本）	13,909.09	10,292.40	35.14%
资本公积	207,403.33	35,489.51	484.41%
减：库存股	5,661.62	0.00	-
归属于母公司所有者权益合计	292,240.15	90,905.34	221.48%
*少数股东权益	1,697.04	1,769.68	-4.10%
所有者权益合计	293,937.19	92,675.02	217.17%
负债和所有者权益总计	396,414.54	215,535.64	83.92%

（1）货币资金

随着公司业务经营的稳步发展，货币资金余额逐年增加，同时 2019 年末募集资金账户有理财到期转回，故 2019 年末货币资金余额 101,601.28 万元，较上期 57,913.72 万元增加了 43,687.55 万，增长 75.44%。

（2）交易性金融资产

2019 年末余额 112,896.95 万元，为公司购买的结构性存款。2018 年末余额为 0，主要系 2019 年执行新金融工具准则，不追溯调整 2018 年期末数据，对 2019 年期初从其他流动资产调整 10,500 万元到交易性金融资产。

（3）应收票据及应收账款

2019 年末应收票据余额 479.13 万元相对于上期末 149.18 万元略有增加，主要系跟下游客户偶尔采用票据结算方式。

2019 年末应收账款 83,324.76 万元较上年末 30,168.51 万元增加了 176.20%，主要系随着公司销售额增长，报告期末客户未到账期的应收款逐步增加所致。

（4）预付账款

2019 年末余额 4,888.91 万元较 2018 年末 11,058.49 万元，减少了 6,169.58 万元，降低 55.79%，主要系公司加强资金及预付款管理所致。

(5) 存货

2019 年末存货余额 48,672.28 万元，较 2018 年末 71,206.58 万元减少 22,534.30 万元，降低了 31.65%。主要系公司加强原材料、成品等库存的管理所致。

(6) 在建工程

在建工程为公司在深圳建造的交互显示产品生产基地项目，2018 年开始准备，2019 年项目正式动工，故 2019 年末在建工程 9,507.85 万较 2018 年末在建工程 322.49 万增加了 9,185.37 万。

(7) 固定资产

2019 年末固定资产 13,478.48 万元较 2018 年末 9,702.89 万元，增加了 3,775.59 万，增长 38.91%，主要系生产规模扩大购置生产设备及北京新办公区新购办公资产等所致。

(8) 无形资产

2019 年末无形资产 6,981.40 万元较上年期末 4,811.10 万元增加了 2,170.30 万元，增长 45.11%，主要系公司自主研发的项目资本化转无形资产所致。

(9) 商誉

2019 年末商誉 1,940.93 万元，为公司收购信和时代所致。

(10) 长期待摊费用

2019 年末余额 2,920.34 万元较上年期末余额 1,657.16 万元，增加 1,263.18 万元，增长 76.23%，主要系生产基地新车间装修、北京新办公区装修所致。

(11) 其他非流动资产

2019 年末余额 1,291.66 万元较上年期末 791.39 万元，增加 500.27 万元，增长 63.21%，主要系 2019 年末新增预付在建工程施工款及办公软件项目预付款所致。

(12) 应付票据

2019 年末余额 11,629.92 万元，较 2018 年末余额 38,882.18 万元减少 27,252.26 万元，降低 70.09%，主要原因系公司结算方式的改变所致。

(13) 应付账款

2019 年末余额 61,532.58 万元，较 2018 年末余额 52,833.99 万元增加 8,698.59 万元，增长 16.46%，主要原因系公司结算方式的改变，公司为减少资金占用，提高资金使用效率，以及找供应商洽谈争取更长的账期。

(14) 应交税费

2019年末余额3,905.47万元,较2018年末余额1,714.68万元增加2,190.79万元,增长127.77%,主要系应交增值税、应交所得税等时点金额增加所致。

(15) 其他应付款

2019年末余额7,548.19万元,较2018年末余额1,067.07万元增加6,481.12万元,增长607.37%,主要系新增其他应付款“限制性股票回购义务”5,661.62万元及其他已报销未支付的款项所致。

(16) 股本

2019年末余额13,909.0854万股,2018年末余额10,292.3977万股,增加3,616.6877万股,为首发增加3,431.0000万股,股权激励增加185.6877万股。

(17) 资本公积

2019年末余额207,403.33万元,2018年末余额35,489.51万元,增加171,913.82万元,主要系首发溢价165,727.38万元,股权激励认购溢价5,475.93万元,股份支付710.51万元。

(18) 库存股

2019年末余额5,661.62万,较上年期末增加100%,为股权激励确认具有回购义务的库存股。

(二) 经营情况分析

报告期内,公司实现营业收入483,046.97万元,同比增加10.34%;营业成本360,612.62万元,同比增加9.02%;归属于母公司所有者的净利润31,412.36万元,同比减少6.58%,具体如下:

单位:万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增幅
营业收入	483,046.97	437,795.52	10.34%
营业成本	360,612.62	330,772.17	9.02%
销售费用	45,218.20	36,811.03	22.84%
管理费用	18,017.75	12,530.82	43.79%
研发费用	17,441.42	17,313.75	0.74%
信用减值损失	3,354.53	-	-
资产减值损失	4,741.35	5,539.82	-14.41%
其他收益	2,151.51	1,894.33	13.58%
归属于母公司所有者的净利润	31,412.36	33,623.16	-6.58%

(1) 销售费用

2019 年公司发生的销售费用 45,218.20 万元，同比增长 22.84%，主要由职工薪酬、运输及仓储费、售后维修费、市场推广费、差旅费构成。为了满足业务持续增长的需要，报告期内伴随公司销售收入的增加，公司加大了市场投入，相应的销售费用随之增加。

(2) 管理费用

2019 年公司发生的管理费用 18,017.75 万元，同比增长 43.79%，主要由职工薪酬、房租费、中介服务费、股份支付构成。为了满足业务持续增长的需要，报告期内公司积极引进优秀人才，总部乔迁办公新址，对员工实施股权激励计划，相应的管理费用随之增加。

(3) 研发费用

2019 年公司研发费用发生 17,441.42 万元，同比增长 0.74%。与此同时 2019 年公司内部研发投入转化成果，软件使用权和专利权资本化转入无形资产 2,382.92 万元。

(4) 信用减值损失

2019 年公司信用减值损失 3,354.52 万元，2018 年度无信用减值损失，主要系 2019 年会计政策变更，应收账款和其他应收款损失从资产减值损失调整至信用减值损失。

(5) 其他收益

其他收益主要来自于政府补助、软件产品增值税即征即退、稳岗补贴、个人所得税返还。2019 年其他收益 2,151.51 万元，较上年同期 1,894.33 万元，增加 13.58%。

(三) 现金流量分析

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	481,766.85	498,038.17	-3.27%
经营活动现金流出小计	476,761.49	456,429.95	4.45%
经营活动产生的现金流量净额	5,005.36	41,608.22	-87.97%
投资活动现金流入小计	164,669.31	48,342.42	240.63%
投资活动现金流出小计	281,957.24	70,886.38	297.76%
投资活动产生的现金流量净额	-117,287.93	-22,543.96	-420.26%
筹资活动现金流入小计	206,234.56	28,671.76	619.29%
筹资活动现金流出小计	39,408.75	54,708.57	-27.97%
筹资活动产生的现金流量净额	166,825.80	-26,036.81	740.73%

(1) 经营活动产生的现金净流量

经营活动产生的现金净流量减少 36,602.86 万元，下降 87.97%，主要系市场竞争激烈，为更好的争取市场份额，给予下游客户一定账期，报告期末客户未到账期的应收款逐步增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

2019 年度主要系购买结构性存款、结构性理财较多, 期末有未到期收回的, 以及构建生产基地厂房支出较多所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

2019 年度主要系首发募集资金流入及支付发行费用所致。

鸿合科技股份有限公司

2020 年 4 月 20 日