

湖南三德科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

湖南三德科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2019 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2019 年度合并财务报表的主要财务指标报告如下：

一、主要财务指标

报告期内，公司围绕 2019 年度的业务发展战略和全年经营目标，持续注重产品设计、质量和成本控制等方面的能力提升，关注管理的流畅和高效，稳步推进公司各项工作。

2019 年公司实现营业收入 282,468,174.36 元，比上年同期增长 11.17%，归属于上市公司股东的净利润 44,022,342.02 元，比上年同期增长 25.55%，具体情况如下：

单位：人民币元

	2019 年	2018 年	增减幅度
营业收入（元）	282,468,174.36	254,085,675.41	11.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,022,342.02	35,064,009.65	25.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,434,067.08	27,134,519.07	12.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,324,397.67	31,376,225.09	143.26%
基本每股收益（元/股）	0.2176	0.1753	24.13%
稀释每股收益（元/股）	0.2194	0.1752	25.23%
加权平均净资产收益率	9.11%	7.62%	1.49%
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减幅度

资产总额（元）	651,384,507.84	606,371,764.42	7.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	503,981,166.34	472,893,977.21	6.57%

二、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	2019年12月31日	2018年12月31日	增减额	增减幅度
货币资金	46,794,477.19	72,126,125.31	-25,331,648.12	-35.12%
交易性金融资产	230,000,000.00		230,000,000.00	100.00%
应收票据	20,746,295.44	24,952,265.25	-4,205,969.81	-16.86%
应收账款	152,252,731.54	149,150,281.16	3,102,450.38	2.08%
应收款项融资	9,557,678.21		9,557,678.21	100.00%
预付款项	4,885,990.58	4,857,336.40	28,654.18	0.59%
其他应收款	5,339,903.51	4,872,990.80	466,912.71	9.58%
存货	77,785,626.08	65,812,807.20	11,972,818.88	18.19%
其他流动资产	96,401.86	146,416,966.18	-146,320,564.32	-99.93%
投资性房地产	109,399.24	115,744.96	-6,345.72	-5.48%
固定资产	88,808,956.91	94,495,512.00	-5,686,555.09	-6.02%
无形资产	9,907,583.44	11,206,643.73	-1,299,060.29	-11.59%
开发支出		27,731,853.73	-27,731,853.73	-100.00%
递延所得税资产	5,099,463.84	4,633,237.70	466,226.14	10.06%
资产总计	651,384,507.84	606,371,764.42	45,012,743.42	7.42%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、货币资金较年初减少 35.12%，主要系报告期末持有理财产品余额增加所致；
- 2、交易性金融资产较年初增加 100.00%，主要系报告期内执行新金融工具准则后对理财产品重分类所致；
- 3、应收款项融资较年初增加 100.00%，主要系报告期内执行新金融工具准则后对银行承兑汇票重分类所致；
- 4、其他流动资产较年初减少 99.93%，主要系报告期内执行新金融工具准则后对理财产品重

分类所致；

5、开发支出较年初减少 100.00%，主要系报告期内国家重大科学仪器设备开发专项项目验收完结所致。

（二）报告期负债、权益构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减额	增减幅度
应付票据	9,175,540.38		9,175,540.38	100.00%
应付账款	34,668,877.52	33,627,804.31	1,041,073.21	3.10%
预收款项	56,065,433.52	29,589,348.06	26,476,085.46	89.48%
应付职工薪酬	21,518,144.48	19,940,252.70	1,577,891.78	7.91%
应交税费	6,906,622.29	1,376,540.27	5,530,082.02	401.74%
其他应付款	13,369,521.02	16,927,498.82	-3,557,977.80	-21.02%
长期应付款	463,584.00	28,623,584.00	-28,160,000.00	-98.38%
预计负债	575,660.11	251,408.56	324,251.55	128.97%
递延收益	3,218,237.54	2,364,444.44	853,793.10	36.11%
负债合计	145,961,620.86	132,700,881.16	13,260,739.70	9.99%
股本	201,970,000.00	202,060,000.00	-90,000.00	-0.04%
资本公积	122,775,877.65	118,762,835.68	4,013,041.97	3.38%
库存股	6,315,820.00	9,640,800.00	-3,324,980.00	-34.49%
其他综合收益	-72,649.96		-72,649.96	-100.00%
专项储备	294,939.82	208,464.72	86,475.10	41.48%
盈余公积	28,748,147.54	24,420,402.19	4,327,745.35	17.72%
未分配利润	156,580,671.29	137,083,074.62	19,497,596.67	14.22%
归属于母公司股东	503,981,166.34	472,893,977.21	31,087,189.13	6.57%
权益合计				
少数股东权益	1,441,720.64	776,906.05	664,814.59	85.57%
股东权益合计	505,422,886.98	473,670,883.26	31,752,003.72	6.70%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、应付票据较年初增加 100.00%，主要系报告期内开具的银行承兑汇票增加所致；
- 2、预收款项较年初增加 89.48%，主要系报告期内预收客户的货款增加所致；
- 3、应交税费较年初增加 401.74%，主要系报告期内应交增值税和企业所得税增加所致；
- 4、长期应付款较年初减少 98.38%，主要系报告期内国家重大科学仪器设备开发专项项目验收完结所致；
- 5、库存股较年初减少 34.49%，主要系报告期内限制性股票到期解锁所致；

(三) 报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2019年	2018年	增减额	增减幅度
营业收入	282,468,174.36	254,085,675.41	28,382,498.95	11.17%
营业成本	111,590,856.83	111,755,738.09	-164,881.26	-0.15%
税金及附加	4,863,157.34	4,094,952.28	768,205.06	18.76%
销售费用	78,744,009.52	64,660,135.86	14,083,873.66	21.78%
管理费用	23,538,953.76	21,208,159.23	2,330,794.53	10.99%
研发费用	33,667,153.67	29,402,885.40	4,264,268.27	14.50%
财务费用	-380,159.57	-728,281.70	348,122.13	47.80%
其他收益	17,212,321.48	14,108,224.91	3,104,096.57	22.00%
投资收益	7,534,619.62	6,132,410.04	1,402,209.58	22.87%
信用减值损失	-3,698,654.50		-3,698,654.50	-100.00%
资产减值损失		-5,321,686.24	-5,321,686.24	100.00%
资产处置收益	-36,826.70	66,039.06	-102,865.76	-155.77%
营业利润	51,455,662.71	38,677,074.02	12,778,588.69	33.04%
营业外收入	164,279.69	118,203.88	46,075.81	38.98%
营业外支出	235,965.58	284,760.44	-48,794.86	-17.14%
利润总额	51,383,976.82	38,510,517.46	12,873,459.36	33.43%
所得税费用	6,743,916.74	3,720,578.68	3,023,338.06	81.26%
净利润	44,640,060.08	34,789,938.78	9,850,121.30	28.31%
归属于母公司股东的净	44,022,342.02	35,064,009.65	8,958,332.37	25.55%

利润				
少数股东损益	617,718.06	-274,070.87	891,788.93	325.39%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

1、信用减值损失、资产减值损失同比变动 100.00%，主要系报告期内执行新金融工具准则后对计提坏账准备重分类所致；

2、所得税费用同比增加 81.26%，主要系报告期内利润总额增加所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	326,702,260.18	273,312,128.73	53,390,131.45	19.53%
经营活动现金流出小计	250,377,862.51	241,935,903.64	8,441,958.87	3.49%
经营活动产生的现金流量净额	76,324,397.67	31,376,225.09	44,948,172.58	143.26%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	298,717,835.71	544,517,247.15	-245,799,411.44	-45.14%
投资活动现金流出小计	379,418,032.12	562,246,836.35	-182,828,804.23	-32.52%
投资活动产生的现金流量净额	-80,700,196.41	-17,729,589.20	-62,970,607.21	-355.17%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计		10,640,800.00	-10,640,800.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	20,643,275.81	15,012,090.78	5,631,185.03	37.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,643,275.81	-4,371,290.78	-16,271,985.03	-372.25%
四、汇率变动对现金及现金	90,784.71	436,393.39	-345,608.68	-79.20%

等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-24,928,289.84	9,711,738.50	-34,640,028.34	-356.68%
加：期初现金及现金等价物余额	65,408,323.43	55,696,584.93	9,711,738.50	17.44%
六、期末现金及现金等价物余额	40,480,033.59	65,408,323.43	-24,928,289.84	-38.11%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 143.26%，主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；
- 2、投资活动现金流入同比减少 45.14%，主要系报告期内购买理财产品到期赎回减少所致；
- 3、投资活动现金流出同比减少 32.52%，主要系报告期内购买理财产品到期赎回减少及购建固定资产、无形资产支付的现金减少所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比减少 355.17%，主要系报告期内购买理财产品到期赎回减少所致；
- 5、筹资活动现金流入同比减少 100.00%，主要系上年收到限制性股票款项所致；
- 6、筹资活动现金流出同比增加 37.51%，主要系报告期内派发现金股利增加所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 372.25%，主要系报告期内筹资活动现金流入减少及派发现金股利增加所致。

（五）报告期基本财务指标

1、偿债能力指标

指标	2019 年度	2018 年度
流动比率	3.86	4.61
速动比率	3.28	3.92
资产负债率	22.41%	21.88%

2、营运能力分析

指标	2019 年度	2018 年度
总资产周转率（次/年）	0.45	0.44
存货周转率（次/年）	1.55	1.91
应收账款周转率（次/年）	1.87	1.75

湖南三德科技股份有限公司

董事会

2020年4月17日