

深南金科股份有限公司

2019 年度财务决算报告

一、2019 年度财务报告审计情况

(一) 公司 2019 年度财务报告, 已经大华会计师事务所审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司主要财务数据:

单位: 万元

项目	2019 年	2018 年	同比增长 (%)
营业收入	28,944.14	18,168.12	59.31%
归属于母公司普通股东的净利润	837.43	-4,906.78	117.07%
归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润	489.09	-3,484.16	114.04%
资产总额	52,759.48	43,371.19	21.65%
归属于公司普通股的所有者权益	23,304.51	30,006.93	-22.34%
基本每股收益 (元)	0.03	-0.18	116.67%
加权平均净资产收益率	3.14%	-15.12%	18.26%
经营活动产生的现金流量净额	949.30	13,662.54	-93.05%

二、财务状况

(一) 资产负债总体情况

截止 2019 年 12 月 31 日, 公司资产总额 52,759.48 万元, 负债总额 27,820.86 万元, 资产负债率为 52.73%, 比上年末增加了 31.33 个百分点。

(二) 资产结构

截止 2019 年 12 月 31 日, 公司资产总额 52,759.48 万元, 具体构成如下:

1、流动资产

截止 2019 年 12 月 31 日，公司流动资产主要情况如下：

(单位：万元)

项目	货币资金	交易性金融资产	存货	应收账款	预付账款	其他	流动资产合计
2019 年	11,256.80	2,524.06	13,960.96	4,309.07	4,759.78	4,481.14	41,291.81
2018 年	17,460.82	157.92	3,209.72	5,221.05	1,427.26	4,688.00	32,164.77
增减	-35.53%	1498.29%	334.96%	-17.47%	233.49%	-4.41%	28.38%

公司流动资产合计 41,291.81 万元，占总资产的 78.26%，流动资产主要为货币资金、存货。主要项目的变动情况如下：货币资金比上年下降了 35.53%，；存货比上年增长了 334.96%全部为子公司广州铭诚计算机科技有限公司的期末存货备货所致。

2、非流动资产

截止 2019 年 12 月 31 日，公司非流动资产主要情况如下：

(单位：万元)

项目	商誉	其他权益工具投资	递延所得税资产	固定资产	无形资产	长期应收款	其他	非流动资产合计
2019 年	10,083.26	1,000.00	84.99	113.14	186.28	0.00	0.00	11,467.67
2018 年	10,083.26		530.15	186.47	255.04	121.36	30.14	11,206.42
增减	0.00%	100.00%	-83.97%	-39.32%	-26.96%	-100.00%	-100.00%	2.33%

公司非流动资产合计 11,467.67 万元，占总资产的 21.74%，非流动资产主要为商誉、其他权益工具投资、递延所得税资产、固定资产、无形资产，主要项目的变动情况如下：

(1) 商誉 10,083.26 万元：全部为 2018 年 3 月公司收购广州铭诚计算机科技有限公司的协议约定转让价款 12,750.00 万元与取得被购买方控制权日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额 2,666.74 万元合并成本大于取得控制权日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额形成的商誉。

(2) 其他权益工具投资年末余额 1000 万元，系投资中农融信(北京)科技股份有限公司的非交易性权益工具投资。

(3) 递延所得税资产年末余额 84.99 万元，比上年下降 83.97%，主要系公司本报告期内收购的控股子公司深圳市亿钱贷电子商务有限公司本期计提递延所得税资产冲减所致。

(4) 固定资产年末余额为 113.14 万元，比上年下降 39.32%，主要系公司本期固定资产折旧所致。

(5) 无形资产年末余额为 186.28 万元，比上年下降 26.96%，主要系公司本期无形资产摊销所致。

(三) 负债结构

截止 2019 年 12 月 31 日，公司负债总额为 27,820.86 万元，比上年增长 199.80%，具体构成如下：

1、流动负债

截止 2019 年 12 月 31 日，公司流动负责主要情况如下：

(单位：万元)

项目	短期借款	应付票据	应付账款	其他应付款	预收账款	应付职工薪酬	应交税费	流动负债合计
2019 年	99.00	484.28	2,236.53	7,829.69	16,273.40	492.76	357.21	27,772.87
2018 年	0	746.00	1,582.32	2,562.69	3,244.18	837.06	275.82	9,248.06
增减	100.00%	-35.08%	41.34%	205.53%	401.62%	-41.13%	29.51%	200.31%

公司流动负债合计 9,248.06 万元，占负债总额的 99.66%，流动负债主要包括应付账款、其他应付款、预收账款、应付职工薪酬等。主要项目的变动情况如下：

(1) 应付账款年末余额为 2,236.53 万元，比上年增长 41.34%，主要系公司的子公司广州铭诚计算机科技有限公司本期增加的应付供应商货款所致。

(2) 其他应付款年末余额为 7,829.69 万元，比上年增长 205.53%，主要系公司本期收购广州铭诚计算机科技有限公司的少数股东的股权增加所致。

(3) 预收账款年末余额为 16,273.40 万元，比上年增长 401.62%，主要系公司的子公司广州铭诚计算机科技有限公司本期增加的预收客户款所致。

(4) 应付职工薪酬年末余额为 492.76 万元，比上年度下降 41.13%，主要系公司的子公司广州铭诚计算机科技有限公司和深圳市亿钱贷电子商务有限公司上年年终计提的年终奖本期已发放所致。

2、非流动负债

截止 2019 年 12 月 31 日，公司非流动负债余额为 47.99 万元，主要为：(1) 收购广州铭诚计算机科技有限公司的非同一控制企业合并可辨认无形资产评估增值，确认的递延所得税负债 18.85 万元，(2) 公司的子公司深圳市亿钱贷电子商务有限公司预计的诉讼费用 29.14 万元。

(四) 股东权益

截止 2019 年 12 月 31 日，归属于母公司股东的股东权益为 23,304.51 万元，较上年末 30,006.93 万元下降 22.34%，主要系公司本期收购广州铭诚计算机科技有限公司的少数股东的股权冲减资本公积所致。

三、2019 年经营情况

(一) 主营业务收入

公司全年实现营业收入 28,944.14 万元，较上年同期 18,168.12 万元增长 59.31%。主要系公司的子公司广州铭诚计算机科技有限公司增加营业收入所致。

(二) 期间费用（销售费用、管理费用、研发费用、财务费用）

2019 年全年期间费用总额 5,410.04 万元，较上年度 7,567.43 万元，减少 2,157.40 万元，主要是薪酬费用减少 1,330.74 万元、办公费用减少 189.54 万元。

本年度期间费用下降的主要原因系公司精简优化了相关人员，薪酬费用较去年同期有所下降，相应行政办公费减少；同时加强成本费用控制，减少其他费用的支出。

（三）盈利情况

2019 年净利润为 1,911.80 万元，归属于母公司股东的净利润 837.43 万元，比上年同期增长 117.07%；

归属于公司普通股东的扣除非经常性损益后的净利润 489.09 万元，比上年同期增长 114.04%。

（四）现金流量情况

年度	2019 年度	2018 年度	增减
经营活动现金流量净额（万元）	985.93	13,662.54	-92.78%
投资活动现金流量净额（万元）	-5,490.21	-10,011.03	-45.16%
筹资活动现金流量净额（万元）	-1,271.46	-2,756.96	-53.88%

2019 年经营活动现金流量净额较 2018 年减少 12,676.61 万元，主要系报告期内采购存货比去年同期增加，相应经营活动产生的现金流量净额减少；

2019 年投资活动现金流量净额较 2018 年度增加 4,520.82 万元，主要系报告期内公司投资活动产生的现金净流出下降，相应投资活动产生的现金流量净额增加；

2019 年筹资活动现金流量净额较 2018 年度增加 1,485.50 万元，主要系报告期内公司偿还的借款减少，相应筹资活动产生的现金流量净额增加。

（五）主要财务指标

项目	2019 年	2018 年	增长比例
盈利能力：			
销售毛利率	29.22%	34.37%	-5.15%
销售净利率	6.61%	-23.24%	29.85%
加权平均净资产收益率	3.14%	-15.12%	18.26%
偿债能力			
流动比率	1.49	3.48	-57.28%
速动比率	0.98	3.13	-68.56%
资产负债率	52.73%	21.40%	31.33%

1、盈利能力分析

（1）2019 年公司销售毛利率较上年下降 5.15 个百分点；

(2) 销售净利率、加权平均净资产收益率分别比去年增长 29.85 个百分点、18.26 个百分点，主要系报告期内公司控股子公司广州铭诚计算机科技有限公司业绩增长，以及公司精简优化了相关人员，费用较去年同期有所下降，报告期内归属于上市公司股东的净利润扭亏为盈所致。

2、偿债能力分析

公司流动比率较上年同期下降 57.282%、速动比率较上年同期下降 68.56%，资产负债率较上年增长 31.33%，主要系公司本报告期内了控股子公司深圳市亿钱贷电子商务有限公司、广州铭诚计算机科技有限公司，投入较大，增加了公司的整体负债，使公司短期偿债能力较上年度有所下降。

以上财务决算报告，需提交公司 2019 年度股东大会审议表决。

深南金科股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日