

上海瀚讯信息技术股份有限公司

2019 年度财务决算及 2020 年预算报告

一、2019 年决算报告

公司 2019 年度财务报表由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并且已出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2019 年财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比变动幅度
营业收入	545,969,894.63	425,756,799.24	28.24%
归属于上市公司股东的净利润	115,131,761.58	102,594,400.05	12.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,688,699.22	94,448,439.80	3.43%
经营活动产生的现金流量净额	-5,897,511.24	-40,127,205.84	85.30%
基本每股收益（元/股）	0.91	1.03	-11.65%
稀释每股收益（元/股）	0.91	1.03	-11.65%
加权平均净资产收益率	10.83%	18.25%	-7.42%

（二）财务状况、经营成果、现金流量分析

（1）资产负债构成表及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 1,663,946,077.16 元，较年初增加 632,825,495.92 元，公司负债总计为 446,307,102.62 元，较年初增加少 31,074,142.08 元。

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动幅度
货币资金	400,684,294.77	135,529,861.17	195.64%
交易性金融资产	150,267,090.41		
应收票据	9,949,309.60	30,121,165.00	-66.97%
应收账款	303,673,123.95	602,096,906.52	-49.56%

应收款项融资	461,538,042.90		
预付款项	69,156,288.91	44,528,496.71	55.31%
其他应收款	59,241,355.03	45,593,592.32	29.93%
存货	172,026,811.07	119,505,546.25	43.95%
其他流动资产	448,374.57	20,002,261.96	-97.76%
固定资产	10,988,441.33	8,215,067.14	33.76%
无形资产	10,865,489.74	12,529,251.01	-13.28%
商誉			
长期待摊费用		468,769.33	-100.00%
递延所得税资产	15,107,454.88	12,529,663.83	20.57%
资产总计	1,663,946,077.16	1,031,120,581.24	61.37%
短期借款	60,000,000.00	152,000,000.00	-60.53%
应付票据	43,719,157.72	19,564,589.85	123.46%
应付账款	235,783,903.53	156,641,701.80	50.52%
预收款项	13,541,829.01	34,992,691.40	-61.30%
应付职工薪酬	16,538,898.67	16,576,827.16	-0.23%
应交税费	43,241,282.41	28,187,911.59	53.40%
其他应付款	13,555,371.27	594,413.98	2180.46%
预计负债	7,692,464.66	4,535,599.80	69.60%
递延收益	12,207,486.31	2,139,224.96	470.65%
递延所得税负债	26,709.04		
负债合计	446,307,102.62	415,232,960.54	7.48%
股本	133,360,000.00	100,000,000.00	33.36%
资本公积	733,213,918.21	276,652,172.91	165.03%
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	46,540,074.60	25,269,162.27	84.18%
未分配利润	304,847,806.82	211,525,760.05	44.12%
归属于母公司所	1,217,961,799.63	613,447,095.23	98.54%

所有者权益合计			
少数股东权益	-322,825.09	2,440,525.47	-113.23%
所有者权益合计	1,217,638,974.54	615,887,620.70	97.70%
负债和所有者权益 总计	1,663,946,077.16	1,031,120,581.24	61.37%

1. 货币资金较上年度增加 195.64%，主要是公司首次公开发行股票收到的投资款以及应收账款回笼资金增加所致；

2. 交易性金融资产增加，主要为理财产品，因会计准则及列报变更，上年度在其他流动资产核算所致；

3. 应收票据较上年度减少 66.97%，主要原因是期末尚未到期票据金额减少所致；

4. 应收账款较上年度减少 49.56%，因会计制度及列报变更，公司应收账款中四家军工客户属于上海浦东发展银行允许办理买断式保理业务的范围，且公司存在持续实施保理融资的意愿，故将上述四家军工客户的应收账款 49,612.50 元归入应收款项融资。同口径对比，应收账款较上年度增加 27.09%，主要是公司的营业收入持续快速增长，因此期末的应收账款余额也呈现持续增长的趋势；

5. 预付款项较上年度增加 55.31%，主要是向委外技术开发服务供应商支付的研发设计开发款增加所致；

6. 其他应收款较上年度增加 29.93%，主要系因符合军品免税条件的销售收入增加，导致垫付军免税款余额增加所致；

7. 存货较上年度增加 43.95%，主要是公司的自制半成品和发出商品增加所致。自制半成品主要由于公司业务规模逐年扩大，2019 年营业收入增长率为 28.24%，订单数量增加，公司根据各年度订单需求进行生产，存货中的半成品数量较大幅度增加；发出商品主要由于公司已发货尚未完成客户验收的存货增加所致；

8. 固定资产较上年度增加 33.76%，主要为了适应公司业务规模逐年扩大，采购的专用仪器设备增加所致；

9. 无形资产较上年度减少 13.28%，主要为无形资产摊销所致；

10. 长期待摊费用较上年度减少 100%，主要是长期待摊费用摊销完毕所致；

11. 递延所得税资产较上年度增加 20.57%，主要为可抵扣亏损、应收账款、其他应收款

计提的坏账准备和存货计提的存货跌价准备，以及预计负债、已计提未支付工资等引致的暂时性差异增加所致；

12. 短期借款较上年度减少 60.53%，主要是本年度偿还了到期的短期流动资金借款所致；

13. 应付票据较上年度增加 123.46%，主要是本年度公司为了降低融资成本，提高企业竞争优势，优化资金管理，更多的使用了商业承兑票据与供应商进行结算所致；

14. 应付账款较上年度增加 50.52%，主要是本年度随着业务规模增加，应付账款期末余额增长所致；

15. 预收款项较上年度减少 61.30%，主要为期初预收账款的项目于本年度完成客户验收，确认当期营业收入所致；

16. 应交税费较上年度增加 53.40%，主要是营业收入及净利润增加，相应企业所得税等各项税收款项相应增加所致；

17. 其他应付款较上年度增加 2180.46%，主要为子公司的暂收款增加所致；

18. 预计负债较上年度增加 69.60%，主要为公司营业收入增加，计提的质保金增加所致；

19. 递延收益较上年度增加 470.65%，主要为公司收取的政府补助增加所致。

（2）经营成果分析

2019 年度公司营业收入为 545,969,894.63 元，同比 2018 年增长 120,213,095.39 元；实现归母公司所有者的净利润 115,131,761.58 元，同比 2018 年度增长 12,537,361.53 元。主要数据如下：

单位：元

利润项目	2019 年度	2018 年度	同比变动幅度
营业总收入	545,969,894.63	425,756,799.24	28.24%
营业成本	201,985,848.68	120,660,345.54	67.40%
税金及附加	193,859.43	1,174,954.33	-83.50%
销售费用	42,121,822.54	32,286,103.44	30.46%
管理费用	49,487,826.34	46,203,134.94	7.11%
研发费用	136,268,710.02	107,227,439.67	27.08%
财务费用	3,738,094.71	4,172,377.08	-10.41%
其他收益	22,181,935.22	15,802,954.54	40.37%

投资收益	4,339,595.96	506,198.64	757.29%
公允价值变动收益	234,487.67		
资产（信用）减值损失	-23,479,950.89	-25,377,450.82	-7.48%
资产处置收益	46,478.91	10,770.65	331.53%
营业利润	115,496,279.78	104,974,917.25	10.02%
营业外收入	3,012,729.80	545,222.26	452.57%
营业外支出	64,236.78	70,272.67	-8.59%
利润总额	118,444,772.80	105,449,866.84	12.32%
所得税费用	6,076,361.78	4,286,162.37	41.77%
净利润	112,368,411.02	101,163,704.47	11.08%
归属于母公司所有者的净利润	115,131,761.58	102,594,400.05	12.22%
少数股东损益	-2,763,350.56	-1,430,695.58	-93.15%

1. 营业收入较上年增加 28.24%，主要原因为本年度公司主营业务持续快速增加所致；
2. 营业成本较上年增加 67.40%，本年度主要是原材料国产化的推进和相关交付项目新增对于元器件的二次筛选要求所致；
3. 税金及附加下降 83.50%，主要是可享受军品免税的列装产品销售收入占比增加，流转税及附加税相应减少所致；
4. 销售费用较上年增加 30.46%，主要是公司营收规模扩大相应的销售费用增加所致；
5. 管理费用较上年增加 7.11%，主要是审计及咨询费增加所致；
6. 研发费用较上年增加 27.08%，主要是公司加大研发产品投入所致；
7. 财务费用较上年下降 10.41%，主要是公司上市后流动资金充裕，偿还短期借款还款所致；
8. 其他收益较上年增加 40.37%，主要是与经营相关的政府补助增加、与资产相关的政府补助摊销增加所致；
9. 投资收益较上年增加 757.29%，主要为 2019 年度公司理财规模变大，收益相应增加所致；
10. 资产（信用）减值损失较上年下降 7.48%，主要是存货跌价损失减少所致；

11. 营业外收入较上年增加 452.57%，主要公司上年度收到与资产和收益均不相关的政府补助增加所致；

12. 营业外支出较上年减少 8.59%，主要为 2019 年度滞纳金减少所致；

13. 所得税费用较上年增加 41.77%，主要为本期利润总额较上年增加，所得税费用相应增加所致；

14. 归属于母公司股东的净利润较上年增加 12.22%，净利润增加，相应归属于母公司股东的净利润增加所致。

(3) 现金流量表分析

现金流量分析报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	452,256,073.71	332,791,262.29	35.90%
经营活动现金流出小计	458,153,584.95	372,918,468.13	22.86%
经营活动产生的现金流量净额	-5,897,511.24	-40,127,205.84	85.30%
投资活动现金流入小计	4,400,264.67	831,598.64	429.13%
投资活动现金流出小计	136,934,278.05	23,692,053.30	477.98%
投资活动产生的现金流量净额	-132,534,013.38	-22,860,454.66	-479.75%
筹资活动现金流入小计	561,057,475.55	152,000,000.00	269.12%
筹资活动现金流出小计	156,637,073.97	52,275,293.77	199.64%
筹资活动产生的现金流量净额	404,420,401.58	99,724,706.23	305.54%
现金及现金等价物净增加额	265,988,876.96	36,737,045.73	624.03%

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 85.30%，主要是公司应收账款回笼增加所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 479.75%，主要是公司理财规模变大，期末仍有 1.5 亿元理财资金尚未到期收回所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 305.54%，主要是公司首次公开发行股票收到的投资款所致。

二、2020 年度预算报告

（一）预算编制说明

本预算报告是以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2019 年度财务报告为基础，综合分析公司的市场和业务拓展计划以及政策变动、行业形势、市场需求等因素对预期的影响，结合 2020 年度总体经营目标，并考虑公司现实经营能力的前提下，谨慎的对 2020 年的经营情况进行预测并编制。

（二）基本假设

1. 公司所遵循的国家及地方现行的有关法律、法规和经济政策无重大变化。
2. 公司经营业务所涉及的国家或地区的社会经济环境无重大改变，所在行业形势、市场行情无异常变化。
3. 公司 2020 年度业务拓展或提供的服务涉及的国内市场无重大变动。
4. 国家现有贷款利率等无重大改变。
5. 公司所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大改变。
6. 公司的生产经营计划，不受政府行为的重大影响，不存在因市场需求或供求价格变化等使各项计划的实施发生困难。
7. 公司 2020 年度生产经营运作不会受诸如人工和原材料的严重短缺、成本中客观因素及税收的巨大变动而产生的不利影响。
8. 公司经营所需的原材料、能源、劳务等资源获取按计划顺利完成，各项业务合同顺利达成，并与合同方无重大争议和纠纷，经营政策不需做出重大调整。
9. 无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

（三）预算编制依据

1. 营业收入根据公司 2019 年业务完成情况，结合 2020 年度市场开拓计划、目标客户及寻求新业务的增长规划等进行测算；
2. 营业总成本依据公司主要业务的不同毛利率测算，各项变动与收入的变动进行匹配，各项费用、资产减值损失、投资收益根据 2019 年度实际支出情况及 2019 年度业务量的增减变化情况进行预算。
3. 营业外收支考虑了 2020 年度预计可获得的政府补助及非流动资产处置、捐赠支出等。
4. 考虑公司继续享受国家规划布局内重点软件企业资格的税收优惠，依据企业所得税法，

公司 2020 年度净利润按 10%的所得税税率政策扣除后预算。

5. 综上，预计 2020 年实现营业收入增长比例约为 10%-12%，，净利润增长比例约为 8%；

特别提示：上述关于 2020 年经营计划的前瞻性陈述及指标，不构成公司对 2020 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况以及公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

上海瀚讯信息技术股份有限公司

2020 年 4 月 27 日