

力合科技（湖南）股份有限公司

2019 年度财务决算报告与 2020 年度预算报告

公司财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告（大信审字[2020]第 4-00218 号），会计师认为公司 2019 年度的财务报表在所有重大方面按企业会计准则的规定编制，公允反映了 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

第一部分 2019 年财务决算报告

一、2019 年度的财务状况综述

单位：万元

指标名称	2019 年度	2018 年度	增减幅度
营业收入	73,447.00	61,337.84	19.74%
营业成本	35,435.31	28,012.14	26.50%
营业利润	26,222.73	20,888.43	25.54%
利润总额	26,680.66	20,982.04	27.16%
归属于上市公司股东的净利润	22,999.79	18,070.08	27.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	21,641.76	17,620.12	22.82%
经营活动产生的现金流量净额	25,658.62	10,757.79	138.51%
资产总额	205,509.72	92,348.05	122.54%
负债总额	37,989.93	37,714.21	0.73%

公司 2019 年度实现营业收入为 73,447.00 万元，上年同期 61,337.84 万元，增长 19.74%，其中：主营业务收入 72,667.06 万元，上年同期 60,588.38 万元，增长 19.94%；其他业务收入 779.94 万元，上年同期 749.46 万元，增长 4.07%，主要系公司主营业务收入整体增加。

二、资产、负债及所有者权益情况

1、2019 年末资产变动情况

单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	增减幅度
货币资金	65,769.61	26,843.12	145.01%
交易性金融资产	70,000.00	-	-
应收票据	-	117.19	-
应收账款	25,861.44	24,657.72	4.88%
应收款项融资	70.00	-	-
预付款项	666.04	988.44	-32.62%
其他应收款	2,607.43	2,658.23	-1.91%
存货	18,198.14	19,724.90	-7.74%
其他流动资产	763.14	4.25	17,856.24%
流动资产合计	183,935.80	74,993.85	145.27%
投资性房地产	345.11	1,010.75	-65.86%
固定资产	16,934.28	13,304.03	27.29%
在建工程	200.69	380.09	-47.20%
长期待摊费用	656.97	300.40	118.70%
无形资产	1,165.49	1,169.11	-0.31%
递延所得税资产	1,049.38	1,189.82	-11.80%
其他非流动资产	1,221.99	-	-
非流动资产合计	21,573.92	17,354.19	24.32%
资产总计	205,509.72	92,348.05	122.54%

2019 年末资产总额为 205,509.72 万元，上年同期 92,348.05 万元，增长 122.54%。其中：流动资产为 183,935.80 万元，较上年同期增长 145.27%；非流动资产为 21,573.92 万元，较上年同期增长 24.32%。

(1) 货币资金期末余额 65,769.61 万元，较上年同期增加 38,926.49 万元，同比增长 145.01%，主要系首次公开发行股票募集资金到账银行存款增加。

(2) 交易性金融资产期末余额 70,000.00 万元，系闲置资金购买的银行结构性存款。

(3) 应收账款期末余额 25,861.44 万元，较上年同期增加 1,203.72 万元，同比增长 4.88%，主要系收入增长导致应收账款增长。

(4) 存货期末余额 18,198.14 万元，较上年同期减少 1,526.76 万元，下降 7.74%，主要系发出商品减少。

(5) 其他流动资产期末余额 763.14 万元，较上年同期增加 758.89 万元，同比增长 17,856.24%，主要系留抵进项税额增加所致。

(6) 固定资产期末余额 16,934.28 万元，较上年同期增加 3,630.25 万元，同比增长 27.29%，主要系环境监测数据服务建设项目及研发新增固定资产所致。

(7) 其他非流动资产期末余额 1,221.99 万元，主要系公司购置长期资产的预付款项。

2、2019 年末负债变动情况

单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	增减幅度
应付票据	160.00	553.84	-71.11%
应付账款	7,340.83	5,958.04	23.21%
预收款项	18,525.62	20,098.79	-7.83%
应付职工薪酬	4,722.89	4,227.95	11.71%
应交税费	3,053.58	2,849.43	7.16%
其他应付款	256.90	121.39	111.63%
其他流动负债	70.00	-	-
流动负债合计	34,129.82	33,809.44	0.95%
递延收益	3,810.02	3,839.32	-0.76%
其他非流动负债	50.09	65.45	-23.47%
非流动负债合计	3,860.11	3,904.77	-1.14%
负债合计	37,989.93	37,714.21	0.73%

2019 年期末负债总额为 37,989.93 万元，与上年同期基本持平。其中：流动负债为 34,129.82 万元，占总负债的 89.84%。

(1) 应付账款期末余额 7,340.83 万元，较上年同期增加 1,382.79 万元，同比增长 23.21%，主要系随业务规模增长及募投项目投入增加，相应的采购量增加，应付账款余额有所增长。

(2) 预收款项期末余额 18,525.62 万元，较上年同期减少 1,573.17 万元，同比下降 7.83%，主要系部分项目在 2019 年完成并确认收入，预收账款余额减少。

(3) 应付职工薪酬期末余额为 4,722.89 万元，较上年同期增加 494.94 万元，同比增长 11.71%，主要系员工人数增加所致。

(4) 应交税费期末余额 3,053.58 万元，较上年同期增加 204.15 万元，同比

增长 7.16%，主要系本年度利润总额有所增长应交所得税增加。

3、2019 年末所有者权益变动情况

单位：万元

指标名称	2019 年末	2018 年末	增减幅度
股本	8,000.00	6,000.00	33.33%
资本公积	97,059.04	6,258.25	1,450.90%
盈余公积	4,779.02	4,738.75	0.85%
未分配利润	57,681.73	37,636.84	53.26%
所有者权益合计	167,519.79	54,633.84	206.62%

2019 年期末股东权益总额为 167,519.79 万元，较上年同期增加 112,885.95 万元，同比增长 206.62%。

(1) 股本 2019 年末余额 8,000.00 万元，较上年同期增长 33.33%，系公司上市发行新股所致。

(2) 资本公积 2019 年末余额 97,059.04 万元，较上年同期增长 1,450.90%，系公司上市发行新股股本溢价所致。

(3) 未分配利润 2019 年末余额 57,681.73 万元，较上年同期增长 53.26%，主要系本期业绩持续增长，实现净利润增加。

三、2019 年度利润实现以及期间费用情况

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
营业收入	73,447.00	61,337.84	19.74%
营业成本	35,435.31	28,012.14	26.50%
税金及附加	759.64	922.75	-17.68%
销售费用	5,739.31	5,565.68	3.12%
管理费用	4,038.66	3,600.45	12.17%
研发费用	4,988.74	4,148.46	20.26%
财务费用	-298.94	-94.01	-217.98%
其他收益	3,512.34	2,507.38	40.08%
净利润	22,999.79	18,070.08	27.28%
未分配利润	57,681.73	37,636.84	53.26%

1、利润实现及分配情况

公司本期实现净利润 22,999.79 万元，较上年 18,070.08 万元，同比增长 27.28%，其中：实现归属于上市公司股东的净利润 22,999.79 万元，加年初未分配利润 37,681.94 万元，减去支付 2018 年度现金分红 3,000.00 万元，至 2019 年末公司未分配利润为 57,681.73 万元。

2、期间费用情况

(1)销售费用本期为 5,739.31 万元，较上年 5,565.68 万元，同比增长 3.12%，主要系售后维护费、办公及房租物管费用增加所致。

(2)管理费用本期为 4,038.66 万元，较上年 3,600.45 万元，同比增长 12.17%，主要系 2019 年度中介机构费及子公司房租物管费较上年增加。

(3)研发费用本期为 4,988.74 万元，较上年 4,148.46 万元，同比增长 20.26%，主要系研发项目增加，持续加大研发投入。

3、其他收益情况

其他收益本期为 3,512.34 万元，较上年 2,507.38 万元，同比增长 40.08%，主要系 2019 年收到软件产品增值税退税及政府补助增加所致。

四、现金流量情况

单位：万元

指标名称	2019 年度	2018 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	25,658.62	10,757.79	138.51%
投资活动产生的现金流量净额	-76,146.06	-2,420.69	-3,045.63%
筹资活动产生的现金流量净额	89,611.36	-2,966.29	3,120.99%
现金及现金等价物净增加额	39,123.92	5,370.81	628.45%

截至 2019 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物为 39,123.92 万元，上年 5,370.81 万元，同比增长 628.45%。具体变动情况如下：

1、经营活动产生的现金流量净额 25,658.62 万元，较上年增加 14,900.83 万元，同比增长 138.51%。主要系本年度回款较上年增加，以及购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少。

2、投资活动产生的现金流量净额-76,146.06 万元，较上年减少 73,725.36 万元，同比下降 3,045.63%，主要系本年度利用闲置资金阶段性购买银行结构性存

款。

3、筹资活动产生的现金流量净额 89,611.36 万元，较上年增加 92,577.65 万元，同比增长 3,120.99%，主要系本年度公开发行股票收到募集资金。

第二部分 2020 年财务预算报告

根据公司的战略发展目标，综合分析宏观经济形势、行业发展趋势、市场需求状况，结合 2019 年公司实际经营情况，拟定 2020 年度预算情况如下：

稳定、完善和发展销售网络，加大市场开发力度、拓宽应用领域，提高市场占有率；夯实水质监测市场优势，大力拓展空气监测市场；坚持专业化营销、高端方案营销路线，持续强化销售团队专业素质建设；贯彻执行公司的销售工作制度，加强回款和费用控制。

持续规范经营，优化管理结构，梳理融合公司各管理体系；紧抓国家工程实验室等科研平台和募投项目的建设，促进新产品、新技术研发，提升产能和服务能力；强化生产现场管理，提升产品质量管理水平；加强内控制度优化和执行，提升整体管理水平和防范风险的能力；持续开展呈梯次的分类员工培训，贯彻公司“创新 服务”的经营理念 and “以奋斗者为本”的用人理念，建设优秀企业文化。

2020 年是充满机遇与挑战的一年，我们将进一步解放思想、锐意进取，牢牢把握污染防治攻坚战关键年的市场机会，迎难而上，完成各项工作目标！

力合科技（湖南）股份有限公司董事会

2020年4月7日