

杭州万隆光电设备股份有限公司 2019年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2019年度公司财务报表的审计情况

杭州万隆光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）2019年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了致同审字（2020）第 332ZA5881 号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万隆光电公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。现将 2019 年度财务决算的有关情况报告如下：

二、主要会计数据

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入（元）	371,857,123.99	343,538,236.97	8.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,235,496.26	14,443,020.43	-15.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,425,125.91	2,998,510.77	-314.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,130,767.70	13,895,462.55	750.14%

三、主要财务数据状况

1. 资产构成情况

单位：元

项目	2019-12-31	占总资产 比重	2018-12-31	占总资产 比重	同比增减
货币资金	76,527,140.13	8.20%	78,416,986.39	10.05%	-2.41%
应收票据及应收账款	341,105,402.03	36.56%	285,840,407.49	36.63%	19.33%

预付款项	3,226,318.01	0.35%	5,284,009.59	0.68%	-38.94%
其他应收款	12,014,002.43	1.29%	9,013,571.20	1.16%	33.29%
存货	90,531,762.35	9.70%	100,183,725.66	12.84%	-9.63%
其他流动资产	2,438,368.54	0.26%	150,779,348.02	19.32%	-98.38%
流动资产合计	682,460,872.63	73.14%	629,518,048.35	80.67%	8.41%
投资性房地产	8,348,568.45	0.89%	9,007,900.41	1.15%	-7.32%
固定资产	36,956,940.76	3.96%	30,755,169.51	3.94%	20.16%
无形资产	24,271,612.77	2.60%	6,726,233.40	0.86%	260.85%
商誉	151,296,274.79	16.21%	98,790,539.52	12.66%	53.15%
长期待摊费用	4,541,172.71	0.49%	25,613.71	0.00%	17629.46%
递延所得税资产	11,955,033.09	1.28%	5,529,644.42	0.71%	116.20%
其他非流动资产	1,290,000.00	0.14%	16,000.00	0.00%	7962.50%
非流动资产合计	250,659,602.57	26.86%	150,851,100.97	19.33%	66.16%
资产总计	933,120,475.20	100.00%	780,369,149.32	100.00%	19.57%

具体分析原因如下：

(1) 预付款项，期末余额为 322.63 万元，较期初减少 38.94%，主要是本期预付供应商货款减少所致。

(2) 其他应收款，期末余额为 1201.40 万元，较期初增加 33.29%，主要是本期子公司其他应收款增加所致。

(3) 其他流动资产，期末余额为 243.84 万元，较期初减少 98.38%，主要是公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将理财产品分类到交易性金融资产列报所致。

(4) 无形资产，期末余额为 2427.16 万元，较期初增加 260.85%，主要是本期收购的英脉通信、晨晓科技存在专利等无形资产所致。

(5) 商誉，期末余额为 15129.63 万元，较期初增加 53.15%，主要是本期晨晓科技股权收购价款大于购买日可辨认净资产价值所致。

(6) 长期待摊费用，期末余额 454.12 万元，较期初增加 17629.46%，主要是本期欣网卓信的微信公众号摊销所致。

(7) 递延所得税资产，期末余额为 1195.50 万元，较期初增加 116.20%，主要是本期收购子公司并表所致。

(8) 其他非流动资产，期末余额为 129.00 万元，较期初增加 7962.50%，主要是本期子公司预付设备款增加所致。

2. 负债及所有者权益构成情况

单位：元

项目	2019-12-31	占总资产 比重	2018-12-31	占总资产 比重	同比增减
短期借款	61,587,445.48	6.60%	37,990,000.00	4.87%	62.11%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			666,557.36	0.09%	-100.00%
应付票据及应付账款	118,232,474.59	12.67%	67,928,156.43	8.70%	74.06%
预收款项	5,347,923.08	0.57%	8,468,635.96	1.09%	-36.85%
应付职工薪酬	15,846,699.02	1.70%	8,765,875.65	1.12%	80.78%
应交税费	6,565,194.87	0.70%	5,380,069.15	0.69%	22.03%
其他应付款	40,668,251.37	4.36%	58,996,305.49	7.56%	-31.07%
流动负债合计	253,840,077.33	27.20%	188,195,600.04	24.12%	34.88%
递延收益	126,530.54	0.01%	151,020.38	0.02%	-16.22%
非流动负债合计	2,385,453.55	0.26%	151,020.38	0.02%	1479.56%
负债合计	256,225,530.88	27.46%	188,346,620.42	24.14%	36.04%
股本	68,614,000.00	7.35%	68,614,000.00	8.79%	0.00%
资本公积	330,167,834.13	35.38%	330,167,834.13	42.31%	0.00%
盈余公积	22,735,897.01	2.44%	22,677,900.82	2.91%	0.26%
未分配利润	164,727,012.21	17.65%	155,314,765.01	19.90%	6.06%
归属于母公司股东权益合计	586,244,743.35	62.83%	576,774,499.96	73.91%	1.64%
少数股东权益	90,650,200.97	9.71%	15,248,028.94	1.95%	494.50%
股东权益合计	676,894,944.32	72.54%	592,022,528.90	75.86%	14.34%
负债和股东权益合计	933,120,475.20	100.00%	780,369,149.32	100.00%	19.57%

具体分析原因如下：

（1）短期借款，期末余额为 6158.74 万元，较年初增加 62.11%，主要原因是本期银行借款增加所致。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，期末余额为 0.00 万元，较年初减少 100.00%，主要原因是执行新准则调整计入交易性金融负债所致。

（3）应付票据及应付账款，期末余额合计为 11823.25 万元，较年初增加 74.06%，主要原因是本期子公司支付供应商采用票据结算货款增加所致。

（4）预收款项,期末余额为 534.79 万元，较年初减少 36.85%，主要原因是收到预定货款减少所致。

(5) 应付职工薪酬,期末余额为 1584.67 万元,较年初增加 80.78%,主要原因是本期收购子公司并表所致。

(6) 其他应付款,期末余额为 4066.83 万元,较年初减少 31.07%,主要原因是应付欣网卓信原股东股权款减少所致。

(7) 非流动负债,期末余额为 238.55 万元,较年初增加 1479.56%,主要原因是收购子公司并表所致。

(8) 少数股东权益,期末余额为 9065.02 万元,较年初增加 494.50%,主要原因是收购子公司并表所致。

3. 利润表情况

单位：元

项目	2019 年度	占收入 比重	2018 年度	占收入 比重	同比增减
一、营业总收入	371,857,123.99	100.00%	343,538,236.97	100.00%	8.24%
二、营业总成本	378,222,568.50	101.71%	337,432,016.98	98.22%	3.49%
其中：营业成本	262,722,634.21	70.65%	252,055,955.79	73.37%	4.23%
税金及附加	2,818,943.87	0.76%	2,270,666.24	0.66%	24.15%
销售费用	37,716,324.38	10.14%	33,365,836.67	9.71%	13.04%
管理费用	40,229,064.48	10.82%	32,568,640.10	9.48%	23.52%
研发费用	29,525,205.62	7.94%	17,371,500.72	5.06%	69.96%
财务费用	5,210,395.94	1.40%	-200,582.54	-0.06%	不适用
资产减值损失	-520,788.77	-0.14%	5,680,931.74	1.65%	-109.17%
其他收益	15,923,049.91	4.28%	13,691,821.67	3.99%	16.30%
投资收益	6,839,639.18	1.84%	4,612,680.95	1.34%	48.28%
公允价值变动收益	-248,704.97	-0.07%	-666,557.36	-0.19%	-62.69%
资产处置收益	361,296.68	0.10%	14,742.97	0.00%	2350.64%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,030,625.06	4.58%	18,077,976.48	5.26%	-5.79%
加：营业外收入	4,365,649.11	1.17%	155,004.15	0.05%	2716.47%
减：营业外支出	61,193.06	0.02%	185,867.39	0.05%	-67.08%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,335,081.11	5.74%	18,047,113.24	5.25%	18.22%

减：所得税费用	1,356,889.36	0.36%	1,695,704.19	0.49%	-19.98%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,978,191.75	5.37%	16,351,409.05	4.76%	22.18%

具体分析原因如下：

（1）报告期内研发费用 2952.52 万元，比去年同期增加了 69.96%，主要是本期收购的二家子公司并表，且子公司都属于自主研发投入较多的企业。

（2）报告期内财务费用 521.04 万元，比去年同期增加了 541.10 万元，主要是短期借款增加以及回收货款支付现金折扣增加所致。

（3）报告期内资产减值损失-52.08 万元，比去年同期减少了 109.17%，主要是本期子公司计提坏账损失减少所致。

（4）报告期内投资收益 683.96 万元，比去年同期增加了 48.28%，主要是本期购买的理财产品产生的投资收益增加所致。

（5）报告期内公允价值变动收益-24.87 万元，比去年同期减少了 62.69%，主要是确定了与欣网卓信原股东签署的股权转让协议中约定的超额业绩补偿所致。

（6）报告期内资产处置收益 36.13 万元，比去年同期增加了 2350.64%，主要是本期出售部分老旧固定资产所致。

（7）报告期内营业外收入为 436.56 万元，较上年同期增加 2716.47%，主要是本期收购子公司产生的可辨认净资产公允价值产生的收益增加所致。

（8）报告期内营业外支出为 6.12 万元，较上年同期减少 67.08%，主要是本期对外捐赠减少所致。

4. 现金流量情况：

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	525,814,137.28	343,640,184.98	53.01%
经营活动现金流出小计	407,683,369.58	329,744,722.43	23.64%
经营活动产生的现金流量净额	118,130,767.70	13,895,462.55	750.14%
投资活动现金流入小计	642,104,464.79	376,267,532.15	70.65%
投资活动现金流出小计	755,205,248.80	421,083,997.28	79.35%
投资活动产生的现金流量净额	-113,100,784.01	-44,816,465.13	152.36%

筹资活动现金流入小计	86,110,000.00	37,990,000.00	126.66%
筹资活动现金流出小计	85,398,876.04	22,777,443.71	274.93%
筹资活动产生的现金流量净额	711,123.96	15,212,556.29	-95.33%
现金及现金等价物净增加额	5,831,569.90	-15,530,074.55	-137.55%

具体分析原因如下：

（1）报告期内经营活动现金流入为 52581.41 万元，比上年同期增加 53.01%，主要是本期子公司货款回收较上年同期增加所致。

（2）报告期内经营活动产生的现金流量净额为 11813.08 万元，比上年同期增加 750.14%，主要是本期子公司货款回收较上年同期增加所致。

（3）报告期内投资活动现金流入为 64210.45 万元，比上年同期增加 70.65%，主要是子公司收到的理财产品增加所致。

（4）报告期内投资活动现金流出 75520.52 万元，比上年同期增加 79.35%，主要是子公司购买的理财产品增加所致。

（5）报告期内投资活动产生的现金流量净额为-11310.08 万元，比上年同期增加 152.36%，主要是子公司购买的理财产品增加所致。

（6）报告期内筹资活动现金流入为 8611.00 万元，比上年同期增加 126.66%，主要是银行短期借款增加所致。

（7）报告期内筹资活动现金流出 8539.89 万元，比上年同期增加 274.93%，主要原因是偿还借款增加所致。

（8）报告期内筹资活动产生的现金流量净额 71.11 万元，比上年同期减少 95.33%，主要原因是偿还借款增加所致。

（9）报告期现金及现金等价物净增加额为 583.16 万元，比上年同期减少 137.55%，主要原因为经营活动产生的现金流量净额增加以及筹资活动现金流量净额减少所致。

5. 所有者权益类财务指标

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.18	0.21	-0.03
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.21	-0.03
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	-0.09	0.04	-0.13
加权平均净资产收益率（%）	2.10%	2.50%	-0.40%

扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-1.10%	0.52%	-1.62%
每股经营活动产生净现金流（元/股）	1.72	0.20	1.52
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.54	8.41	0.13

具体分析原因如下：

（1）报告期内，扣除非经常性损益后每股收益较上年同期减少 0.13，主要系本期净利润减少所致。

（2）报告期内，扣除非经常性损益后净资产收益率较上年同期减少 1.62%，主要系净利润下降及股权权益增加所致。

（3）报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期增 1.52，主要系本期子公司货款回收较上年同期增加所致。

杭州万隆光电设备股份有限公司董事会

2020 年 4 月 29 日