

UnitTEC

浙江众合科技股份有限公司

UnitTEC Co., Ltd.

浙江众合科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

二〇二〇年四月二十八日

目录

| | |
|------------------|----|
| 一、主要财务数据 | 3 |
| 二、财务状况分析 | 4 |
| 三、经营成果分析 | 6 |
| 四、现金流量分析 | 9 |
| 五、主要财务指标分析 | 10 |

浙江众合科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

公司董事会：

2019 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2020）4688 号标准无保留意见审计报告。现将 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据

单位：人民币万元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 本年比上年增减% |
|------------------------|------------|------------|--------------|
| 营业总收入 | 277,807.99 | 208,914.88 | 32.98% |
| 主营业务毛利 | 79,872.94 | 62,162.52 | 28.49% |
| 营业利润 | 9,191.44 | 3,442.90 | 166.97% |
| 利润总额 | 13,637.85 | 3,413.83 | 299.49% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 13,387.17 | 2,701.10 | 395.62% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 7,114.09 | 1,704.44 | 317.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,788.94 | 15,539.16 | 123.88% |
| 每股未分配利润 | 0.10 | -0.15 | 166.67% |
| 项目 | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减（%） |
| 资产总额 | 732,673.92 | 646,569.29 | 13.32% |
| 负债总额 | 483,131.28 | 402,731.18 | 19.96% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 243,376.88 | 234,179.10 | 3.93% |
| 总股本 | 54,956.49 | 55,009.60 | -0.10% |

1、报告期营业总收入较去年同期增加 32.98%，主要系智慧交通业务的营业收入较去年同期有较大幅度增长，节能环保业务经营能力也有较好的提升。

2、报告期营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较去年同期有较大幅度增长，主要原因如下：1）受益于自研信号系统在手订单的增加，智慧交通业务的营业收入与毛利额有较好提升。2）随着国家对于环保产业政策的扶持和环保要求的进一步提

高，节能环保业务经营能力提升，营业收入与利润额有较大幅度增长，相关子公司本期未发生商誉减值。3) 因公司重大资产重组标的资产苏州科环环保科技有限公司未完成 2018 年度业绩承诺,公司于本报告期完成业绩承诺补偿股份注销并相应确认利得。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 123.88%，主要原因是本期公司加强对供应商的信用管理，加大对业主的催款力度，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增长明显。

4、报告期末每股未分配利润较上年同期增加 166.67%，系本期公司经营情况提升，公司留存的未分配利润增加。

二、财务状况分析

(一) 资产构成变动情况分析（单位：万元、%）

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | | 变动情况 | |
|--------------|------------|---------|------------|---------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | 变动率 | 占比变动率 |
| 总资产 | 732,673.92 | 100.00% | 646,569.29 | 100.00% | 13.32% | 0.00% |
| 流动资产 | 372,774.51 | 50.88% | 304,963.06 | 47.17% | 22.24% | 3.71% |
| 货币资金 | 96,459.12 | 13.17% | 91,078.47 | 14.09% | 5.91% | -0.92% |
| 应收票据 | 9,120.44 | 1.24% | 7,835.66 | 1.21% | 16.40% | 0.03% |
| 应收账款 | 186,990.17 | 25.52% | 144,914.77 | 22.41% | 29.03% | 3.11% |
| 预付账款 | 12,850.15 | 1.75% | 8,449.63 | 1.31% | 52.08% | 0.44% |
| 存货 | 55,059.04 | 7.51% | 42,713.90 | 6.61% | 28.90% | 0.90% |
| 其他流动资产 | 4,544.74 | 0.62% | 2,560.67 | 0.40% | 77.48% | 0.22% |
| 非流动资产 | 359,899.41 | 49.12% | 341,606.23 | 52.83% | 5.36% | -3.71% |
| 长期应收款 | 57,374.13 | 7.83% | 58,091.90 | 8.98% | -1.24% | -1.15% |
| 长期股权投资 | 38,179.80 | 5.21% | 30,487.78 | 4.72% | 25.23% | 0.49% |
| 在建工程 | 41,273.32 | 5.63% | 28,710.89 | 4.44% | 43.75% | 1.19% |
| 固定资产 | 35,101.78 | 4.79% | 33,286.71 | 5.15% | 5.45% | -0.36% |
| 无形资产 | 96,240.19 | 13.14% | 96,823.10 | 14.97% | -0.60% | -1.83% |
| 开发支出 | 2,397.99 | 0.33% | 7,525.47 | 1.16% | -68.14% | -0.83% |

| | | | | | | |
|-----------|-----------|-------|-----------|-------|----------|--------|
| 商誉 | 64,026.56 | 8.74% | 64,026.56 | 9.90% | 0.00% | -1.16% |
| 长期待摊费用 | 772.69 | 0.11% | 376.68 | 0.06% | 105.13% | 0.05% |
| 递延所得税资产 | 6,393.55 | 0.87% | 7,185.38 | 1.11% | -11.02% | -0.24% |
| 其他非流动资产 | 6,418.22 | 0.88% | 11,824.91 | 1.83% | -45.72% | -0.95% |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00% | 3,266.85 | 0.51% | -100.00% | -0.51% |
| 其他非流动金融资产 | 7,721.19 | 1.05% | 0.00 | 0.00% | 100.00% | 1.05% |

报告期长短期资产（即流动资产与非流动资产）结构比例无重大变化，资产总额较上年同期增加 13.32%，其中：流动资产较期初增加 22.24%，非流动资产较期初增加 5.36%，主要变化说明如下：

1、应收账款较年初增加 29.03%，主要系智慧交通业务和节能环保营业收入有较大幅度的增长，相应地应收账款增加。

2、预付账款较年初增加 52.08%，主要系为新开工项目预付设备款增加。

3、其他流动资产较年初增加 77.48%，主要系进项税留抵额增加。

4、在建工程较年初增加 43.75%，主要系公司青山湖科技城众合科技研发中心项目、瑞安市丁山垦区工业污水处理厂一期工程 PPP 项目、海拓新材料厂区建设项目等投入增加。

5、开发支出较年初减少 68.14%，主要系本报告期公司全自动无人驾驶信号系统解决方案研发项目达到预定可使用状态转入无形资产。

6、长期待摊费用较年初增加 105.13%，主要系本报告期公司租赁房产改造装修支出增加。

（二） 负债构成变动情况分析（单位：万元、%）

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | | 变动情况 | |
|-------------|------------|---------|------------|---------|---------|--------|
| | 金额 | 占总负债比例 | 金额 | 占总负债比例 | 变动率 | 占比变动率 |
| 总负债 | 483,131.28 | 100.00% | 402,731.18 | 100.00% | 19.96% | 0.00% |
| 流动负债 | 384,492.61 | 79.58% | 338,104.99 | 83.95% | 13.72% | -4.37% |
| 短期借款 | 130,764.79 | 27.07% | 146,946.69 | 36.49% | -11.01% | -9.42% |
| 应付票据 | 49,753.56 | 10.30% | 25,579.09 | 6.35% | 94.51% | 3.95% |
| 应付账款 | 138,726.36 | 28.71% | 112,664.30 | 27.98% | 23.13% | 0.73% |
| 预收账款 | 25,378.12 | 5.25% | 15,524.59 | 3.85% | 63.47% | 1.40% |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 21,596.24 | 4.47% | 23,493.47 | 5.83% | -8.08% | -1.36% |
| 应付职工薪酬 | 6,425.10 | 1.33% | 3,968.40 | 0.99% | 61.91% | 0.34% |
| 其他应付款 | 5,525.24 | 1.14% | 2,799.40 | 0.70% | 97.37% | 0.44% |
| 非流动负债 | 98,638.67 | 20.42% | 64,626.19 | 16.05% | 52.63% | 4.37% |
| 长期借款 | 80,958.89 | 16.76% | 45,420.94 | 11.28% | 78.24% | 5.48% |

报告期长短期负债（流动负债和非流动负债）结构无重大变化，流动负债较期初增加 13.72%，短期借款较年初下降 11.01%，非流动负债较期初增加 52.63%，主要变化说明如下：

1、应付票据较期初增加 94.51%，主要系报告期公司付款结算方式优化以及采购规模的增加。

2、预收款项增加 63.47%，主要系新签合同预收款增加。

3、应付职工薪酬较期初增加 61.91%，主要系随着公司业务发展，在职员工人数较大幅度增加。

4、其他应付款期初增加 97.37%，主要系收到股权激励款项。

5、长期借款较年初增加 78.24%，主要系公司融资结构改善，长期借款增加，短期借款减少。

三、经营成果分析

（一）分行业构成情况分析（单位：万元、%）

| 板块 | 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入较上年同期增减 | 营业成本较上年同期增减 | 毛利率较上年同期增减 |
|------|------------|------------|------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 智慧交通 | 轨道交通信号系统业务 | 116,059.87 | 84,755.74 | 26.97% | 42.39% | 43.62% | -0.63% |
| | 自动售检票系统业务 | 52,461.10 | 36,909.78 | 29.64% | 29.14% | 43.91% | -7.22% |
| | 小计 | 168,520.97 | 121,665.52 | 27.80% | 37.98% | 43.71% | -2.88% |
| 节能环保 | 水处理业务 | 80,422.58 | 53,088.62 | 33.99% | 43.07% | 45.44% | -1.08% |
| | 半导体业务 | 15,087.85 | 10,824.21 | 28.26% | -16.12% | -19.67% | 3.17% |
| | 脱硫脱硝业务 | 13,770.62 | 11,737.64 | 14.76% | 9.54% | -1.91% | 9.95% |
| | 其他 | 5.98 | 121.05 | -1924.25% | -42.11% | 3234.71% | -1989.11% |

| | | | | | | | |
|--|----|------------|------------|--------|--------|--------|--------|
| | 小计 | 109,287.03 | 75,771.52 | 30.67% | 25.94% | 22.32% | 2.05% |
| | 合计 | 277,808.00 | 197,437.04 | 28.93% | 32.98% | 34.67% | -0.89% |

报告期公司毛利额较上年同期上涨 28.99%。各板块毛利额及贡献率变化如下：

1、智慧交通业务营业收入较上年同期增长 37.98%，毛利额增长 25.04%，主要系自研信号产品及自动售检票业务交付量增加，营业收入与利润率有较好提升；

2、节能环保业务毛利额 33,515.51 万元，较上年同期增加 8,681.08 万元，增长 34.96%。

主要原因如下：

1) 随着国家对于环保产业政策的扶持和环保要求的提高，报告期公司水处理业务市场规模进一步扩展，经营能力持续提升，收入增长 43.07%，毛利额增长 38.68%。

2) 得益于公司推出的节能降耗、优化产品制程、重掺单晶技术研发等措施，公司产品成本进一步降低，毛利率上涨 3.17%。受市场周期性调整影响，报告期半导体业务订单量下降，营业收入较上年同期下降 16.12%。

3) 因发电量较去年同期增加，且部分机组超低排放改造后，效益提升明显，脱硫脱硝业务报告期营业收入和毛利额均有较好的提升，其中营业收入增长 9.54%，毛利额增长 235.68%。

(二) 报告期费用变动及构成情况分析 (单位：万元、%)

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | | 变动情况 | |
|----------|------------|---------|------------|---------|----------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比例 | 金额 | 占营业收入比例 | 变动率 | 占比变动率 |
| 税金及附加 | 2,025.31 | 0.73% | 2,129.36 | 1.02% | -4.89% | -0.29% |
| 销售费用 | 6,368.35 | 2.29% | 5,984.26 | 2.86% | 6.42% | -0.57% |
| 管理费用 | 20,699.12 | 7.45% | 15,704.56 | 7.52% | 31.80% | -0.07% |
| 研发费用 | 19,092.03 | 6.87% | 14,954.30 | 7.16% | 27.67% | -0.29% |
| 财务费用 | 13,018.55 | 4.69% | 11,106.40 | 5.32% | 17.22% | -0.63% |
| 信用减值损失 | -13,794.38 | -4.97% | 0.00 | 0.00% | 100.00% | -4.97% |
| 资产减值损失 | -428.43 | -0.15% | -11,269.14 | -5.39% | -96.20% | 5.24% |
| 营业外收入 | 4728.81 | 1.70% | 127.1 | 0.06% | 3620.54% | 1.64% |
| 营业外支出 | 282.4 | 0.10% | 156.17 | 0.07% | 80.83% | 0.03% |
| 其他收益 | 3568.99 | 1.28% | 1596.91 | 0.76% | 123.49% | 0.52% |
| 公允价值变动收益 | -15.25 | -0.01% | 0 | 0.00% | -100.00% | -0.01% |
| 资产处置收益 | 18.42 | 0.01% | 80.55 | 0.04% | -77.13% | -0.03% |
| 所得税费用 | 3650.83 | 1.31% | 771.13 | 0.37% | 373.44% | 0.94% |

1、报告期税金及附加较上年同期下降 4.89%，主要系城市维护建设税和土地使用税较去年略有降低。

2、报告期销售费用较上年同期增加 6.42%，主要系咨询服务费和业务招待费增加。

3、报告期管理费用较上年同期增加 31.80%，主要系职工薪酬、股权激励费、业务招待费、交通差旅费、办公通讯费等增加。

4、报告期研发费用较上年同期增加 27.67%，主要系研发人力成本投入以及折旧摊销费增加。

5、报告期财务费用较上年同期增加 17.22%，主要系利息支出增加。

6、报告期其他收益较上年同期增加 123.49%，主要系与收益相关的政府补助增加。

7、报告期信用减值损失较上年同期增加 100%，主要系墨西哥子公司鉴于过往回款不佳，为保障合同回款的持续性与稳定性，按墨西哥最新法律规定，对若干重点项目启动了优化回款流程的程序，对非重点项目，拟采取委托律师催款、一次性折价回款等收账措施。基于现状，经公司管理层审慎评估，本期计提坏账准备 10,576.74 万元。

8、报告期资产减值损失较上年同期下降 96.20%，主要系本期水处理业务营业收入与利润额有较大幅度增长，相关子公司本期未发生商誉减值。

9、报告期营业外收入较上年同期增加 3620.54%，主要系公司重大资产重组标的资产苏州科环环保科技有限公司未完成 2018 年度业绩承诺，公司于本报告期完成业绩承诺补偿股份注销并相应确认利得。

10、报告期营业外支出较上年同期增加 80.83%，主要系对外捐赠和补偿款支出较上年同期增加。

（三）利润构成变动情况分析（单位：万元、%）

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | | 变动情况 | |
|---------|------------|----------|------------|-----------|---------|-----------|
| | 金额 | 占利润总额比例 | 金额 | 占利润总额比例 | 变动率 | 占比变动率 |
| 利润总额 | 13,637.85 | 100.00% | 3,413.83 | 100.00% | 299.49% | 0.00% |
| 主营业务毛利 | 79,872.94 | 585.67% | 62,162.52 | 1820.90% | 28.49% | -1235.23% |
| 其他业务利润 | 498.01 | 3.65% | 144.13 | 4.22% | 245.53% | -0.57% |
| 营业税金及附加 | -2,025.31 | -14.85% | -2,129.36 | -62.37% | -4.89% | 47.52% |
| 期间费用 | -59,178.05 | -433.93% | -47,749.51 | -1398.71% | 23.93% | 964.78% |

| | | | | | | |
|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|
| 信用减值损失 | -13,794.38 | -101.15% | 0.00 | 0.00% | 100.00% | -101.15% |
| 资产减值损失 | -428.43 | -3.14% | -11,269.14 | -330.10% | -96.20% | 326.96% |
| 投资收益 | 674.50 | 4.95% | 606.81 | 17.78% | 11.16% | -12.83% |
| 公允价值变动损益 | -15.25 | -0.11% | - | 0.00% | -100% | -0.11% |
| 其他收益 | 3,568.99 | 26.17% | 1,596.91 | 46.78% | 123.49% | -20.61% |
| 营业外收支净额 | 4446.41 | 32.60% | -29.07 | -0.85% | -15395.53% | 33.45% |

报告期利润总额较上年同期增加 10,224.02 万元，主要系：1) 受益于自研信号系统在手订单的增加，智慧交通业务的营业收入与毛利额有较好提升。2) 随着国家对于环保产业政策的扶持和环保要求的进一步提高，节能环保业务经营能力提升，营业收入与利润额有较大幅度增长，相关子公司本期未发生商誉减值。3) 因公司重大资产重组标的资产苏州科环环保科技有限公司未完成 2018 年度业绩承诺，公司于本报告期完成业绩承诺补偿股份注销并相应确认利得。

主营业务毛利较上年同期增加 17,710.42 万元，主要系轨道交通业务自研信号产品及自动售检票业务交付量增加，以及水处理业务经营能力的提升，毛利额大幅增加。

四、现金流量分析

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动金额 | 变动比例 |
|---------------|------------|------------|------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,788.94 | 15,539.16 | 19,249.78 | 123.88% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,982.63 | -36,509.47 | 5,526.84 | 15.14% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,177.03 | 17,480.81 | -15,303.78 | -87.55% |

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期上涨 123.88%，主要原因是本期公司管理提升，催款力度加大，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增长明显。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 15.14%，主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金以及投资支付的现金大幅减少所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 87.55%，主要为借款净流入较上年同期减少。

五、主要财务指标分析

| 项目 | 指标 | 本期数 | 上年同期数 | 同比增减 |
|------|------------|--------|--------|----------|
| 盈利能力 | 每股收益 | 0.24 | 0.05 | ↑ 0.19 元 |
| | 每股收益（扣非） | 0.13 | 0.03 | ↑ 0.10 元 |
| | 净资产收益率（加权） | 5.64% | 1.16% | ↑ 4.48 % |
| | 净资产收益率（扣非） | 3.00% | 0.73% | ↑ 2.27 % |
| | 销售毛利率 | 28.93% | 29.82% | ↓ 0.89 % |
| 偿债能力 | 流动比率 | 0.97 | 0.90 | ↑ 0.07 倍 |
| | 速动比率 | 0.79 | 0.75 | ↑ 0.04 倍 |
| | 资产负债率 | 65.94% | 62.29% | ↑ 3.65 % |
| 营运能力 | 应收账款周转率（次） | 1.67 | 1.48 | ↑ 0.19 次 |
| | 存货周转率（次） | 4.04 | 4.06 | ↓ 0.02 次 |
| | 总资产周转率（次） | 0.40 | 0.33 | ↑ 0.07 次 |

本报告期公司财务指标整体情况如下：

每股收益较上年同期增加 0.19 元，净资产收益率较上年同期增加 4.48%；

报告期流动比率和速度比率较上年略有提升，资产负债率增加 3.65%；

报告期营运能力较去年同期略有提升。

浙江众合科技股份有限公司

2020 年 4 月 28 日