

湖南三德科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

湖南三德科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2020 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2020 年度合并财务报表的主要财务指标报告如下：

一、2020 年度主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度
营业收入	319,449,175.61	282,468,174.36	13.09%
归属于上市公司股东的净利润	71,072,747.41	44,022,342.02	61.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,890,979.23	30,434,067.08	54.07%
经营活动产生的现金流量净额	75,892,885.02	76,324,397.67	-0.57%
基本每股收益（元/股）	0.3535	0.2176	62.45%
稀释每股收益（元/股）	0.3530	0.2194	60.89%
加权平均净资产收益率	13.50%	9.11%	4.39%
项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	761,839,113.63	651,384,507.84	16.96%
归属于上市公司股东的净资产	558,631,444.27	503,981,166.34	10.84%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减额	增减幅度
货币资金	70,287,791.52	46,794,477.19	23,493,314.33	50.21%

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减额	增减幅度
交易性金融资产	290,000,000.00	230,000,000.00	60,000,000.00	26.09%
应收票据	28,348,239.66	20,746,295.44	7,601,944.22	36.64%
应收账款	120,546,835.68	152,252,731.54	-31,705,895.86	-20.82%
应收款项融资	9,385,981.87	9,557,678.21	-171,696.34	-1.80%
预付款项	3,777,969.97	4,885,990.58	-1,108,020.61	-22.68%
其他应收款	20,924,382.78	5,339,903.51	15,584,479.27	291.85%
存货	100,346,138.71	77,785,626.08	22,560,512.63	29.00%
合同资产	20,670,657.07		20,670,657.07	100.00%
其他流动资产	626,538.52	96,401.86	530,136.66	549.92%
投资性房地产	103,511.68	109,399.24	-5,887.56	-5.38%
固定资产	81,801,848.07	88,808,956.91	-7,007,108.84	-7.89%
在建工程	635,564.96		635,564.96	100.00%
无形资产	8,820,078.74	9,907,583.44	-1,087,504.70	-10.98%
递延所得税资产	5,483,574.40	5,099,463.84	384,110.56	7.53%
其他非流动资产	80,000.00		80,000.00	100.00%
资产总计	761,839,113.63	651,384,507.84	110,454,605.79	16.96%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、货币资金较年初增加 50.21%，主要系报告期销售回款增加以及收到限制性股票激励款所致；
- 2、应收票据较年初增加 36.64%，主要系报告期收到的银行承兑汇票增加所致；
- 3、其他应收款较年初增加 291.85%，主要系报告期购买制造基地项目缴纳的土地保证金所致；
- 4、合同资产较年初增加 100%，主要系报告期内执行新收入准则所致。

（二）报告期负债、权益构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减额	增减幅度
短期借款	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%
应付票据	17,831,503.01	9,175,540.38	8,655,962.63	94.34%
应付账款	39,549,952.32	34,668,877.52	4,881,074.80	14.08%

预收款项		56,065,433.52	-56,065,433.52	-100.00%
合同负债	60,886,046.28		60,886,046.28	100.00%
应付职工薪酬	23,734,191.22	21,518,144.48	2,216,046.74	10.30%
应交税费	6,997,665.34	6,906,622.29	91,043.05	1.32%
其他应付款	35,776,173.69	13,369,521.02	22,406,652.67	167.60%
一年内到期的非流动负债	463,584.00		463,584.00	100.00%
其他流动负债	7,915,186.02		7,915,186.02	100.00%
长期应付款		463,584.00	-463,584.00	-100.00%
预计负债	967,399.61	575,660.11	391,739.50	68.05%
递延收益	194,444.44	3,218,237.54	-3,023,793.10	-93.96%
负债合计	199,316,145.93	145,961,620.86	53,354,525.07	36.55%
股本	205,869,500.00	201,970,000.00	3,899,500.00	1.93%
资本公积	147,556,968.15	122,775,877.65	24,781,090.50	20.18%
减：库存股	25,752,810.00	6,315,820.00	19,436,990.00	307.75%
其他综合收益	-576,147.66	-72,649.96	-503,497.70	-693.05%
专项储备	360,505.04	294,939.82	65,565.22	22.23%
盈余公积	35,526,893.70	28,748,147.54	6,778,746.16	23.58%
未分配利润	195,646,535.04	156,580,671.29	39,065,863.75	24.95%
归属于母公司股东权益合计	558,631,444.27	503,981,166.34	54,650,277.93	10.84%
少数股东权益	3,891,523.43	1,441,720.64	2,449,802.79	169.92%
股东权益合计	562,522,967.70	505,422,886.98	57,100,080.72	11.30%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、短期借款较年初增加 100.00%，主要系报告期控股子公司业务规模增大，流动资金贷款所致；
- 2、应付票据较年初增加 94.34%，主要系报告期开具的银行承兑汇票增加所致；
- 3、预收款项较年初减少 100.00%，主要系报告期执行新收入准则，将合同的预收款项调整至合同负债列报所致；
- 4、合同负债较年初增加 100.00%，主要系报告期执行新收入准则，将合同的预收款项调整至合同负债列报所致；

- 5、其他应付款较年初增加 167.60%，主要系报告期限限制性股票回购义务增加所致；
- 6、其他流动负债较年初增加 100%，主要系报告期执行新收入准则，增加待转销项税额所致；
- 7、递延收益较年初减少 93.96%，主要系报告期工业互联网智慧能源网络应用解决方案供应商项目验收结转及战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目递延摊销所致；
- 8、库存股较年初增加 307.75%，主要系报告期限限制性股票回购义务增加所致；
- 9、少数股东权益较年初增加 169.92%，主要系报告期控股子公司盈利增加所致。

(三) 报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	增减额	增减幅度
营业收入	319,449,175.61	282,468,174.36	36,981,001.25	13.09%
营业成本	147,563,505.10	111,590,856.83	35,972,648.27	32.24%
税金及附加	4,316,177.85	4,863,157.34	-546,979.49	-11.25%
销售费用	60,324,599.92	78,744,009.52	-18,419,409.60	-23.39%
管理费用	29,642,614.91	23,538,953.76	6,103,661.15	25.93%
研发费用	32,076,836.46	33,667,153.67	-1,590,317.21	-4.72%
财务费用	253,844.99	-380,159.57	634,004.56	166.77%
其他收益	30,304,300.22	17,212,321.48	13,091,978.74	76.06%
投资收益	8,025,106.30	7,534,619.62	490,486.68	6.51%
信用减值损失	537,725.09	-3,698,654.50	4,236,379.59	114.54%
资产减值损失	-329,578.88		-329,578.88	-100.00%
资产处置收益	-6,222.33	-36,826.70	30,604.37	83.10%
营业利润	83,802,926.78	51,455,662.71	32,347,264.07	62.86%
营业外收入	90,736.37	164,279.69	-73,543.32	-44.77%
营业外支出	309,592.84	235,965.58	73,627.26	31.20%
利润总额	83,584,070.31	51,383,976.82	32,200,093.49	62.67%
所得税费用	10,197,411.24	6,743,916.74	3,453,494.50	51.21%
净利润	73,386,659.07	44,640,060.08	28,746,598.99	64.40%
1.归属于母公司股东的净	71,072,747.41	44,022,342.02	27,050,405.39	61.45%

利润				
2.少数股东损益	2,313,911.66	617,718.06	1,696,193.60	274.59%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、营业成本同比增加 32.24%，主要系报告期执行新收入准则，与合同执行直接相关的费用调整至营业成本所致；
- 2、其他收益同比增加 76.06%，主要系报告期收到工业互联网智慧能源网络化应用解决方案供应商项目补助 1,339 万元所致；
- 3、信用减值损失同比增加 114.54%，主要系报告期内加强应收账款催收管理，收回账龄较长的应收账款，预期信用损失降低所致；
- 4、所得税费用同比增加 51.21%，主要系报告期利润总额增加所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	367,131,230.15	326,702,260.18	40,428,969.97	12.37%
经营活动现金流出小计	291,238,345.13	250,377,862.51	40,860,482.62	16.32%
经营活动产生的现金流量净额	75,892,885.02	76,324,397.67	-431,512.65	-0.57%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	547,516,291.47	298,717,835.71	248,798,455.76	83.29%
投资活动现金流出小计	615,673,269.73	379,418,032.12	236,255,237.61	62.27%
投资活动产生的现金流量净额	-68,156,978.26	-80,700,196.41	12,543,218.15	15.54%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	27,447,200.00		27,447,200.00	
筹资活动现金流出小计	25,659,678.57	20,643,275.81	5,016,402.76	24.30%
筹资活动产生的现金流量净额	1,787,521.43	-20,643,275.81	22,430,797.24	108.66%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,276.77	90,784.71	-97,061.48	-106.91%
五、现金及现金等价物净增加额	9,517,151.42	-24,928,289.84	34,445,441.26	138.18%

六、期末现金及现金等价物余额	49,997,185.01	40,480,033.59	9,517,151.42	23.51%
----------------	---------------	---------------	--------------	--------

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、投资活动现金流入同比增加 83.29%，主要系报告期理财产品到期赎回所致；
- 2、投资活动现金流出同比增加 62.27%，主要系报告期购买理财产品增加及购买制造基地项目缴纳的土地保证金现金增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 108.66%，主要系报告期内公司发行 2020 年限制性股票及控股子公司短期借款增加所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额同比增加 138.18%，主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

（五）报告期基本财务指标

1、偿债能力指标

指标	2020 年度	2019 年度
流动比率	3.36	3.86
速动比率	2.83	3.28
资产负债率	26.16%	22.41%

2、营运能力分析

指标	2020 年度	2019 年度
总资产周转率（次/年）	0.45	0.45
存货周转率（次/年）	1.66	1.55
应收账款周转率（次/年）	2.34	1.87

湖南三德科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 20 日