

力合科技（湖南）股份有限公司

2020 年度财务决算报告与 2021 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[2021]第 4-000357 号），会计师认为公司 2020 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 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

第一部分 2020 年财务决算报告

一、2020 年度的财务状况综述

单位：万元

指标名称	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	77,435.32	73,447.00	5.43%
营业成本	39,496.76	35,435.31	11.46%
营业利润	30,435.56	26,222.73	16.07%
利润总额	30,243.77	26,680.66	13.35%
归属于上市公司股东的净利润	26,127.28	22,999.79	13.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	22,679.36	21,641.76	4.79%
经营活动产生的现金流量净额	22,725.66	25,658.62	-11.43%
资产总额	232,231.00	205,509.72	13.00%
负债总额	44,094.45	37,989.93	16.07%

公司 2020 年度实现营业收入 77,435.32 万元，上年同期 73,447.00 万元，同比增长 5.43%，其中：主营业务收入 76,713.51 万元，上年同期 72,667.06 万元，同比增长 5.57%；其他业务收入 721.81 万元，上年同期 779.94 万元，同比下降 7.45%。

二、资产、负债及所有者权益情况

1、2020 年末资产变动情况

单位：万元

项 目	2020 年末	2019 年末	增减幅度
货币资金	54,308.45	65,769.61	-17.43%

交易性金融资产	99,000.00	70,000.00	41.43%
应收账款	28,303.07	25,861.44	9.44%
应收款项融资	1,317.98	70.00	1,782.83%
预付款项	1,504.75	666.04	125.92%
其他应收款	3,839.16	2,607.43	47.24%
存货	17,321.67	18,198.14	-4.82%
合同资产	3,193.66		100.00%
其他流动资产	678.10	763.14	-11.14%
流动资产合计	209,466.84	183,935.80	13.88%
投资性房地产	331.60	345.11	-3.91%
固定资产	18,108.65	16,934.28	6.93%
在建工程	329.95	200.69	64.41%
长期待摊费用	1,308.46	656.97	99.17%
无形资产	1,230.90	1,165.49	5.61%
递延所得税资产	1,248.06	1,049.38	18.93%
其他非流动资产	206.53	1,221.99	-83.10%
非流动资产合计	22,764.16	21,573.92	5.52%
资产总计	232,231.00	205,509.72	13.00%

2020 年末资产总额 232,231.00 万元，上年同期 205,509.72 万元，同比增长 13.00%。其中：流动资产 209,466.84 万元，较上年同期增长 13.88%；非流动资产 22,764.16 万元，较上年同期增长 5.52%。

(1) 货币资金期末余额 54,308.45 万元，较上年同期减少 11,461.16 万元，同比下降 17.43%，主要系购买的银行结构性存款增加所致。

(2) 交易性金融资产期末余额 99,000.00 万元，较上年同期增加 29,000.00 万元，同比增长 41.43%，主要系购买的银行结构性存款增加所致。

(3) 应收账款期末余额 28,303.07 万元，较上年同期增加 2,441.63 万元，同比增长 9.44%，主要系执行新收入准则，该科目由客户调整为按合同进行明细核算的影响所致。

(4) 应收款项融资期末余额 1,317.98 万元，较上年同期增加 1,247.98 万元，同比增长 1,782.83%，主要系收到的承兑汇票增加所致。

(5) 预付款项期末余额 1,504.75 万元,较上年同期增加 838.71 万元,同比增长 125.92%,主要系采购材料的预付款增加所致。

(6) 其他应收款期末余额 3,839.16 万元,较上年同期增加 1,231.73 万元,同比增长 47.24%,主要系保证金增加所致。

(7) 合同资产期末余额 3,193.66 万元,主要系执行新收入准则,公司将已经依据合同履行了履约义务,且不属于无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收款的权利,在资产负债表中列示为合同资产。

(8) 存货期末余额 17,321.67 万元,较上年同期减少 876.47 万元,同比下降 4.82%,主要系原材料及合同履行成本减少所致。

(9) 固定资产期末余额 18,108.65 万元,较上年同期增加 1,174.37 万元,同比增长 6.93%,主要系运营服务体系建设项目及新增研发仪器设备所致。

(10) 长期待摊费用期末余额 1,308.46 万元,较上年同期增加 651.49 万元,同比增长 99.17%,主要系装修费用增加所致。

2、2020 年末负债变动情况

单位：万元

项 目	2020 年末	2019 年末	增减幅度
应付票据	699.52	160.00	337.20%
应付账款	9,020.62	7,340.83	22.88%
预收款项		18,525.62	-100.00%
合同负债	20,823.55		100.00%
应付职工薪酬	4,557.76	4,722.89	-3.50%
应交税费	3,232.95	3,053.58	5.87%
其他应付款	233.20	256.90	-9.23%
一年内到期的非流动负债	33.32		100.00%
其他流动负债	120.05	70.00	71.50%
流动负债合计	38,720.97	34,129.82	13.45%
预计负债	698.55		100.00%
递延收益	3,184.85	3,810.02	-16.41%
其他非流动负债	1,490.08	50.09	2874.74%

非流动负债合计	5,373.48	3,860.11	39.21%
负债合计	44,094.45	37,989.93	16.07%

2020 年期末负债总额 44,094.45 万元，上年同期 37,989.93 万元，同比增长 16.07%。其中：流动负债 38,720.97 万元，较上年同期增长 13.45%；非流动负债 5,373.48 万元，较上年同期增长 39.21%。

(1) 应付账款期末余额 9,020.62 万元，较上年同期增加 1,679.79 万元，同比增长 22.88%，主要系业务规模增长，相应的采购量增加所致。

(2) 合同负债期末余额 20,823.55 万元，主要系预收合同款，本期执行新收入准则将预收款项重分类至合同负债。

(3) 应交税费期末余额 3,232.95 万元，较上年同期增加 179.37 万元，同比增长 5.87%，主要系应交企业所得税增加所致。

(4) 预计负债期末余额 698.55 万元，系计提的售后维护费用。

3、2020 年末所有者权益变动情况

单位：万元

指标名称	2020 年末	2019 年末	增减幅度
股本	16,000.00	8,000.00	100.00%
资本公积	89,059.04	97,059.04	-8.24%
盈余公积	7,407.41	4,779.02	55.00%
未分配利润	75,670.09	57,681.73	31.19%
所有者权益合计	188,136.54	167,519.79	12.31%

2020 年期末股东权益总额 188,136.54 万元，较上年同期增加 20,616.75 万元，同比增长 12.31%。

(1) 股本期末余额 16,000.00 万元，较上年同期增长 100.00%，系本期资本公积转增股本所致。

(2) 资本公积期末余额 89,059.04 万元，较上年同期下降 8.24%，系本期资本公积转增股本所致。

(3) 未分配利润期末余额 75,670.09 万元，较上年同期增长 31.19%，主要系本期实现的净利润增加所致。

三、2020 年度利润实现以及费用情况

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	77,435.32	73,447.00	5.43%
营业成本	39,496.76	35,435.31	11.46%
税金及附加	743.98	759.64	-2.06%
销售费用	5,041.11	5,739.31	-12.17%
管理费用	3,572.95	4,038.66	-11.53%
研发费用	5,179.66	4,988.74	3.83%
财务费用	-615.06	-298.94	-105.75%
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-579.94	-99.66	481.94%
其他收益	4,121.31	3,512.34	17.34%
投资收益	2,896.90	25.42	11,296.13%
净利润	26,127.28	22,999.79	13.60%
未分配利润	75,670.09	57,681.73	31.19%

1、利润实现及分配情况

公司本期实现净利润 26,127.28 万元，较上年 22,999.79 万元，同比增长 13.60%，其中：实现归属于上市公司股东的净利润 26,127.28 万元，加年初未分配利润 56,171.20 万元，减去支付 2020 年度现金分红 4,000.00 万元，提取盈余公积 2,628.39 万元，至 2020 年末公司未分配利润 75,670.09 万元。

2、期间费用及其他情况

(1) 财务费用本期-615.06 万元，较上年-298.94 万元，同比下降 105.75%，主要系银行存款利息收入增加。

(2) 研发费用本期 5,179.66 万元，较上年 4,988.74 万元，同比增长 3.83%，主要系持续加大研发投入。

(3) 其他收益本期 4,121.31 万元，较上年 3,512.34 万元，同比增长 17.34%，主要系 2020 年收到软件产品增值税退税及政府补助增加。

(4) 投资收益本期 2,896.90 万元，较上年 25.42 万元，同比增长 11,296.13%，主要系银行

结构性存款到期收到的理财收益增加。

(5) 信用减值损失（损失以“—”号填列）本期-579.94 万元，较上年-99.66 万元，同比增长 481.94%，主要系本期执行新收入准则，由客户调整为按合同进行明细核算的应收账款增加，计提的坏账损失增加所致。

四、现金流量情况

单位：万元

指标名称	2020 年度	2019 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	22,725.66	25,658.62	-11.43%
投资活动产生的现金流量净额	-30,053.16	-76,146.06	60.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,292.36	89,611.36	-104.79%
现金及现金等价物净增加额	-11,619.86	39,123.92	-129.70%

截至 2020 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物净增加额为-11,619.86 万元，上年 39,123.92 万元，同比下降 129.70%。具体变动情况如下：

1、经营活动产生的现金流量净额 22,725.66 万元，较上年减少 2,932.96 万元，同比下降 11.43%。主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加。

2、投资活动产生的现金流量净额-30,053.16 万元，较上年增加 46,092.89 万元，同比增长 60.53%，主要系本期理财产品赎回的金额较上年同期增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额-4,292.36 万元，较上年减少 93,903.72 万元，同比下降 104.79%，主要系上年同期收到公开发行股票的募集资金。

第二部分 2021 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2020年公司实际经营情况，拟定2021年度预算情况如下：

公司将进一步优化管理结构，提升整体管理水平；紧抓国家工程实验室等科研平台建设和验收，促进新产品、新技术研发，提升人才队伍层次和行业影响力；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，提升空气监测市场业务规模，大力拓展监测咨询和第三方检测业务；强化生产和运营服务现场管理，提升生产效率、质量管理、技术服务水平；落实内控、强化合规、防范风险；持续建设优秀企业文化，加强党工团建设与企业管理形成合力。

力合科技（湖南）股份有限公司董事会

2021年4月23日