

恒宝股份有限公司

2019 年度财务决算报告

报告期内，国内金融 IC 卡及通信卡行业竞争日益激烈，销售价格下滑，但公司通过提高自身产品核心竞争力及整合系统解决方案、新产品等，拓展了市场份额，保证了卡类业务营业收入的增长。报告期内，公司特种物联网业务受公司战略布局影响，销售收入有较大下降。同时，报告期内公司继续积极布局海外市场，收购了马来西亚的“MODULARSOFT SDN. BHD.”和“ASIA SMART CARDS CENTRE (M) SDN. BHD.”两个孙公司并在印度尼西亚设立了“PT. Chipstone Technologies Indonesia”控股子公司，进一步加大了中东非洲、东南亚、北美等国际市场的开拓力度，提高公司在海外地区的市场占有率，19 年度已初见成效。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2019 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、基本情况

报告期内，公司实现营业收入 153,546.73 万元，同比下降 9.16%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,676.92 万元，同比下降 40.36%；实现基本每股收益 0.124 元，同比下降 39.51%。

二、主要财务指标

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	153,546.73	169,030.53	-9.16%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,676.92	14,549.30	-40.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	7,547.00	9,211.38	-18.07%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-4,445.18	58,824.31	-107.56%
基本每股收益（元/股）	0.124	0.205	-39.51%
稀释每股收益（元/股）	0.124	0.205	-39.51%
加权平均净资产收益率	4.54%	7.82%	-3.28%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
总资产（万元）	234,971.52	225,051.42	4.41%

归属于上市公司股东的净资产（万元）	192,828.98	189,400.67	1.81%
-------------------	------------	------------	-------

三、财务报表主要项目的说明

行次	项目	2019 年末	2018 年末	同比增减（%）
1	货币资金	50,357.61	77,499.59	-35.02%
2	交易性金融资产	37,920.00		100.00%
3	应收票据	22.95	5.18	343.05%
4	应收账款	12,117.59	9,085.12	33.38%
5	应收款项融资	2.33		100.00%
6	预付款项	50,866.84	30,878.34	64.73%
7	存货	20,182.87	19,615.27	2.89%
8	其他流动资产	269.00	23,896.19	-98.87%
9	可供出售金融资产		2,103.00	-100.00%
10	长期股权投资	21,063.06	20,943.50	0.57%
11	其他权益工具投资	2,103.00		100.00%
12	固定资产	17,783.29	19,406.79	-8.37%
13	在建工程	2,312.45		100.00%
14	长期待摊费用	523.42	270.13	93.77%
15	应付账款	21,718.62	17,910.47	21.26%
16	预收款项	5,969.56	4,343.88	37.42%
17	应交税费	1,247.93	632.38	97.34%
18	其他应付款	2,278.03	1,693.95	34.48%
19	递延收益	211.54	169.38	24.89%
20	递延所得税负债	1,335.33	1,601.60	-16.63%
21	资本公积	83.32	7,450.01	-98.88%
22	库存股		4,601.04	-100.00%
23	其他综合收益	146.86	135.89	8.07%
24	少数股东权益	8,897.97	8,871.58	0.30%

（一）资产负债表（单位：万元）

资产负债表主要科目重大变动说明：

1、报告期末，公司货币资金比年初减少 35.02%，主要是因为报告期公司购买结构性存款理财产品比年初增加所致。

2、报告期末，公司交易性金融资产比年初增加 3.79 亿元，主要是因为报告期公司执行新金融工具准则，将“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”所致。

3、报告期末，公司应收票据比年初增加 343.05%，主要是因为报告期公司采用银行承兑汇票结算方式的业务增加所致。

4、报告期末，公司应收账款比年初增加 33.38%，主要是因为报告期货款的回笼没能与销售同步实现影响所致。

5、报告期末，公司应收款项融资比年初增加 2.33 万元，主要是因为报告期公司执行新金融工具准则，将银行承兑汇票调整至此项目。

6、报告期末，公司预付款项比年初增加 64.73%，主要是因为报告期公司预付大额特种通信物联网业务配套采购硬件款所致。

7、报告期末，公司其他流动资产比年初减少 98.87%，主要是因为报告期公司执行新金融工具准则，将“其他流动资产”重分类至“交易性金融资产”所致。

8、报告期末，公司可供出售金融资产比年初减少 2,103.00 万元，是因为报告期执行新金融工具准则，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”所致。

9、报告期末，公司其他权益工具投资比年初增加 2,103.00 万元，是因为报告期执行新金融工具准则，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”所致。

10、报告期末，公司在建工程比年初增加 2,312.45 万元，主要是因为子公司智能系统购买办公楼及办公楼装修影响所致。

11、报告期末，公司长期待摊费用比年初增加 93.77%，主要是因为报告期公司增加长期服务费及控股子公司深圳一卡易增加产品推广费影响所致。

12、报告期末，公司预收款项比年初增加 37.42%，主要是因为报告期公司收到特种通信物联网业务部分预付货款所致。

13、报告期末，公司应交税费比年初增加 97.34%，主要是因为报告期所得税由按月申报缴纳改成按季申报缴纳影响所致。

14、报告期末，公司其他应付款比年初增加 34.48%，主要是因为报告期公司计提已发生尚未结算的费用影响所致。

15、报告期末，公司资本公积比年初减少 98.88%，主要是因为报告期公司注销回购股票所致。

16、报告期末，公司库存股比年初减少 4,601.04 万元，主要是因为报告期公司注销回购股票所致。

(二) 利润表 (单位: 万元)

行次	项目	2019 年度	2018 年度	同比增减 (%)
1	营业收入	153,546.73	169,030.53	-9.16%
2	营业成本	116,940.94	134,325.18	-12.94%
3	销售费用	8,813.64	6,564.50	34.26%
4	管理费用	7,231.70	7,217.06	0.20%
5	研发费用	12,703.90	12,187.44	4.24%
6	财务费用	-411.95	26.55	-1651.60%
7	其他收益	1,988.89	2,348.36	-15.31%
8	投资收益	1,627.35	1,307.06	24.50%
9	信用减值损失	-208.52		100.00%
10	资产减值损失	-1,658.94	-642.50	158.20%
11	资产处置收益	-57.75	5,221.48	-101.11%
12	营业外收入	33.01	33.33	-0.96%
13	营业外支出	18.90	85.70	-77.95%
14	利润总额	9,111.20	15,798.23	-42.33%
15	所得税费用	407.89	1,035.01	-60.59%
16	归属于母公司所有者 权益的净利润	8,676.92	14,549.30	-40.36%
17	少数股东损益	26.39	213.92	-87.66%
18	其他综合收益的税后 净额	10.97	33.61	-67.36%

利润表主要科目重大变动说明:

1、报告期,公司销售费用比去年同期增加 34.26%,主要是因为公司增加了新的销售奖励政策、加大奖励力度所致。

2、报告期,公司财务费用比去年同期减少 1651.60%,主要是因为报告期公司存款利息收入同比增加及贷款利息支出同比减少,两者共同影响所致。

3、报告期,公司信用减值损失计提 208.52 万元,因为报告期公司执行新金融工具准则,将应收账款和其他应收款坏账计提计入此项目。

4、报告期,公司资产减值损失比去年同期增加 158.20%,主要是因为报告期计提商誉减值损失同比增加 157.89%;去年同期公司冲回应收类坏账损失 579.86 万元,报告期公司执行新金融工具准则,将应收类坏账损失计入“信用减值损失”列示。

5、报告期,公司资产处置收益比去年同期减少 101.11%,主要是因为去年

同期公司出售了北京市西城区月坛北街 2 号 1 幢 3 层 2-3 房产产生收益所致。

6、报告期，公司营业外支出比去年同期减少 77.95%，主要是因为公司报告期对外捐赠同比减少所致。

7、报告期，公司所得税费用比去年同期减少 60.59%，主要是因为报告期公司利润总额同比减少，计提所得税费用同比减少所致。

8、报告期，公司少数股东损益比去年同期减少 87.66%，主要是因为控股子公司深圳一卡易公司净利润减少所致。

9、报告期，公司其他综合收益的税后净额比去年同期减少 67.36%，主要是因为报告期汇率变动影响所致。

（三）现金流量表（单位：万元）

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	174,742.27	205,130.43	-14.81%
经营活动现金流出小计	179,187.46	146,306.12	22.47%
经营活动产生的现金流量净额	-4,445.18	58,824.31	-107.56%
投资活动现金流入小计	68,299.49	102,861.68	-33.60%
投资活动现金流出小计	85,786.02	106,490.82	-19.44%
投资活动产生的现金流量净额	-17,486.53	-3,629.14	381.84%
筹资活动现金流入小计		7,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	5,300.91	20,319.56	-73.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,300.91	-13,319.56	-60.20%
现金及现金等价物净增加额	-27,219.15	41,889.63	-164.98%

现金流量表主要科目重大变动说明：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 107.56%，主要是因为报告期公司收回特种通信物联网业务贷款同比下降约 3.86 亿元；公司预付大额特种通信物联网业务配套采购硬件款同比增长约 1.29 亿元，两者共同影响所致。

2、投资活动现金流入小计：报告期，公司投资活动现金流入小计比去年同期减少 33.60%，主要是因为报告期公司收回投资收到的现金同比减少 2.13 亿元，

及处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少 1.42 亿元，两者共同影响所致。

3、投资活动产生的现金流量净额：报告期，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1.39 亿元，主要是因为报告期公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少 1.42 亿元影响所致。

4、筹资活动现金流入小计：报告期，公司筹资活动现金流入小计比去年同期减少 0.70 亿元，主要是因为报告期公司取得借款收到的现金同比减少 0.70 亿元影响所致。

5、筹资活动现金流出小计：报告期，公司筹资活动现金流出小计比去年同期减少 73.91%，主要是因为报告期公司股票回购支付的现金同比增加 0.07 亿元；偿还银行贷款及利息支付的现金同比减少 1.57 亿元，两者共同影响所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额：报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 0.80 亿元，主要是因为报告期公司偿还银行贷款及利息支付的现金减少额超过公司取得借款收到的现金减少额 0.87 亿元，与公司股票回购支付的现金同比增加 0.07 亿元，共同影响所致。

7、现金及现金等价物净增加额：报告期，公司现金及现金等价物净增加额比去年同期减少 164.98%，主要是因为报告期公司上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量与去年同期相比发生变化，共同影响所致。

恒宝股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日