

万达信息股份有限公司

2019 年度财务决算报告

公司 2019 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2019 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、报告期内主要财务数据和指标

1、主要财务数据

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	2,124,500,987.29	2,204,681,762.59	-3.64%
营业成本	1,638,791,899.94	1,223,695,192.99	33.92%
营业利润	-1,406,388,550.02	249,712,625.17	-663.20%
利润总额	-1,390,635,391.58	256,570,275.92	-642.01%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-1,397,325,377.07	231,999,258.41	-702.30%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,460,940,277.48	161,127,827.47	-1006.70%
资产总额	7,614,024,078.87	7,820,192,006.25	-2.64%
负债总额	4,701,919,026.00	4,165,300,356.72	12.88%
股本	1,139,854,021.00	1,099,449,688.00	3.67%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	2,891,613,904.95	3,632,726,941.60	-20.40%

报告期内，受国内经济增速下行，软件及信息技术行业竞争加剧，叠加公司内部出现非常规的经营风险，管理层频繁调整，原第一大股东资金占用，现金流阶段性紧张等因素综合影响，业绩出现较大幅度下滑。

2019 年度公司实现营业收入 2,124,500,987.29 元，比上年同期下降 3.64%；营业利润 -1,406,388,550.02 元，比上年同期下降 663.20%；利润总额 -1,390,635,391.58 元，比上年同期下降 642.01%。

公司作为行业领先企业，2020 年是公司全面战略转型的关键一年，三大传统板块加两大战略板块的落地同步推进，三大传统板块加快产品化及“互联网+”模式转型，两大创新板块以智慧城市及健康管理为突破口加强与中国人寿的深度

业务系统，公司战略布局与国家政策导向高度契合，业务发展将从多年项目制的单维运营向“科技+金融+实体”多维立体运营全面转型。公司将加快扩大市场覆盖面和提高市场占有率，加大成本优化和费用管控，不断提高公司盈利能力。

2、主要财务指标

项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
基本每股收益（元/股）	-1.2736	0.2189	-681.82%
加权平均净资产收益率	-47.53%	7.37%	-54.90%
销售毛利率	22.86%	44.50%	-21.64%
销售利润率	-66.20%	11.33%	-77.53%
流动比率（倍）	1.05	1.22	-13.93%
速动比率（倍）	0.83	0.81	2.47%
资产负债率	61.75%	53.26%	8.49%
应收账款周转率（次数）	1.49	1.63	-8.59%
存货周转率（次数）	2.53	1.83	38.25%

（1）盈利能力分析

公司的基本每股收益为-1.2736 元/股，较去年下降 681.82%；加权平均净资产收益率为-47.53%，较去年下降 54.90%，主要是公司亏损增加所致。

销售毛利率较去年下降 21.64%，销售利润率较去年下降 77.53%。一是由于行业竞争日趋激烈，行业的发展方向和格局发生变化，公司未能有效应对，丢失部分高毛利的软件开发业务的市场份额；二是 2019 年全国大力推进政务一体化，信息化模式发生较大变化，部分信息化建设项目需求当期暂时性停滞；三是人员成本明显上升，由于管理层调整影响，人员配置效率降低，成本增加，同时受战略转型人员的储备需要，持续加大了对技术人员的投入。总体来看，2019 年公司盈利能力下降。

公司虽在报告期内出现阶段性经营亏损，但在政府及医卫机构的网格化智慧化管理需求、C 端客户的全生态精准化健康管理及线上无接触智能化商务需求、B 端客户的平台化互联需求等快速增长的趋势下，公司将凭借行业领先优势，快速挖掘客户需求，抢占市场。中国人寿保险股份有限公司（以下简称“中国人寿”）及其一致行动人已成为公司第一大股东。目前公司已与中国人寿 18 个省级分公司进行了对接，在医保智能审核、长护险、医疗 DRGS 控费、稽核内控等业务领域将开展全面合作，形成公司新的业务增长点。

(2) 偿债能力分析

公司流动比率较去年下降 13.93%，速动比率较去年增加 2.47%，同时资产负债率较去年增加 8.49%，公司短期偿债能力有所增强。

(3) 营运能力分析

公司应收账款周转率为 1.49，存货周转率为 2.53，公司处于快速成长期，业务规模有所增长。2020 年公司将提高项目管理及产品交付，加强应收账款管理，不断提高资产运营效率和管理水平。

二、2019 年度资产负债状况

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	1,622,017,385.50	1,044,892,808.43	577,124,577.07	55.23%
交易性金融资产	9,501,891.35	0.00	9,501,891.35	100.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	10,319,624.19	-10,319,624.19	-100.00%
应收账款	1,324,288,242.08	1,530,034,738.02	-205,746,495.94	-13.45%
预付款项	12,606,534.25	12,619,547.15	-13,012.90	-0.10%
其他应收款	151,785,890.06	169,255,836.49	-17,469,946.43	-10.32%
存货	535,332,319.40	1,142,657,237.61	-607,324,918.21	-53.15%
一年内到期的非流动资产	214,085,331.43	187,319,160.72	26,766,170.71	14.29%
其他流动资产	63,952,947.64	50,809,496.80	13,143,450.84	25.87%
可供出售金融资产	0.00	299,558,717.02	-299,558,717.02	-100.00%
长期应收款	703,871,699.05	821,747,390.34	-117,875,691.29	-14.34%
长期股权投资	98,681,088.82	91,180,730.41	7,500,358.41	8.23%
其他非流动金融资产	357,615,751.00	0.00	357,615,751.00	100.00%
投资性房地产	22,017,793.90	23,084,923.66	-1,067,129.76	-4.62%
固定资产	432,175,794.96	379,524,704.21	52,651,090.75	13.87%
在建工程	7,871,649.97	41,238,721.58	-33,367,071.61	-80.91%
无形资产	834,896,180.90	740,370,833.29	94,525,347.61	12.77%
开发支出	241,369,931.38	259,794,336.21	-18,424,404.83	-7.09%
商誉	922,278,909.99	982,765,464.16	-60,486,554.17	-6.15%
长期待摊费用	35,017,737.19	8,360,735.96	26,657,001.23	318.84%
其他非流动资产	24,657,000.00	24,657,000.00	0.00	0.00%
资产总计	7,614,024,078.87	7,820,192,006.25	-206,167,927.38	-2.64%
短期借款	2,933,324,859.53	2,635,084,838.20	298,240,021.33	11.32%
应付账款	508,444,426.79	383,024,655.62	125,419,771.17	32.74%
预收款项	9,433,520.31	10,308,570.19	-875,049.88	-8.49%
应付职工薪酬	1,540,686.25	1,637,128.03	-96,441.78	-5.89%
应交税费	74,228,731.57	123,978,336.94	-49,749,605.37	-40.13%

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减额	增减比例
其他应付款	67,813,106.92	59,902,271.61	7,910,835.31	13.21%
一年内到期的非流动负债	115,638,001.43	172,394,525.99	-56,756,524.56	-32.92%
其他流动负债	25,324,393.99	0.00	25,324,393.99	100.00%
长期借款	237,528,849.19	622,350,634.32	-384,821,785.13	-61.83%
应付债券	540,865,131.01	0.00	540,865,131.01	100.00%
递延收益	76,776,512.37	23,342,763.42	53,433,748.95	228.91%
递延所得税负债	8,708,555.10	0.00	8,708,555.10	100.00%
其他非流动负债	102,292,251.54	133,276,632.40	-30,984,380.86	-23.25%
负债合计	4,701,919,026.00	4,165,300,356.72	536,618,669.28	12.88%

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

- 1、货币资金较年初增加 55.23%，主要是发行可转换公司债券及经营性现金流净增加所致；
- 2、交易性金融资产较年初增加 100%，主要是公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致；
- 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初减少 100%，主要是公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致；
- 4、存货较年初减少 53.15%，主要是计提存货跌价准备所致；
- 5、可供出售金融资产较年初减少 100%，主要是公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致；
- 6、其他非流动金融资产较年初增加 100%，主要是公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致；
- 7、在建工程较年初减少 80.91%，主要是在建工程转入长期待摊费用所致；
- 8、长期待摊费用较年初增加 318.84%，主要是在建工程转入长期待摊费用所致；
- 9、应付账款较年初增加 32.74%，主要是应付供应商货款增加所致；
- 10、应交税费较年初减少 40.13%，主要是报告期内公司支付了上年末计提的各项税金及附加所致；
- 11、一年内到期的非流动负债较年初减少 32.92%，主要是报告期内归还到期的长期借款所致；
- 12、其他流动负债较年初增加 100%，主要是应交税金待转销项税增加所致；
- 13、长期借款较年初减少 61.83%，主要是报告期内归还了部分长期借款所致；
- 14、应付债券较年初增加 100%，主要是发行可转换公司债券所致；

15、递延收益较年初增加 228.91%，主要是收到政府补助增加所致；

16、递延所得税负债较年初增加 100%，主要是其他非流动金融资产公允价值与计税基础产生的应纳税差异增加所致。

三、2019 年度所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
股本	1,139,854,021.00	1,099,449,688.00	40,404,333.00	3.67%
其他权益工具	125,258,203.62	0.00	125,258,203.62	100.00%
资本公积	1,602,098,496.45	1,098,069,412.27	504,029,084.18	45.90%
减：库存股	29,984,265.25	0.00	29,984,265.25	100.00%
其他综合收益	1,720,599.38	979,663.68	740,935.70	75.63%
盈余公积	150,153,223.42	145,834,602.82	4,318,620.60	2.96%
未分配利润	-97,486,373.67	1,288,393,574.83	-1,385,879,948.50	-107.57%
归属于母公司所有者权益合计	2,891,613,904.95	3,632,726,941.60	-741,113,036.65	-20.40%
少数股东权益	20,491,147.92	22,164,707.93	-1,673,560.01	-7.55%
所有者权益合计	2,912,105,052.87	3,654,891,649.53	-742,786,596.66	-20.32%

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

- 1、其他权益工具较年初增加 100%，主要是发行可转换公司债券所致；
- 2、资本公积较年初增加 45.90%，主要是股本溢价增加所致；
- 3、其他综合收益较年初增加 75.63%，主要是外币报表折算差额增加所致；
- 4、未分配利润较年初下降 107.57%，主要是本期亏损所致。

四、2019 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减比例
营业收入	2,124,500,987.29	2,204,681,762.59	-80,180,775.30	-3.64%
营业成本	1,638,791,899.94	1,223,695,192.99	415,096,706.95	33.92%
税金及附加	9,610,537.94	12,560,858.20	-2,950,320.26	-23.49%
销售费用	139,834,642.83	103,737,812.12	36,096,830.71	34.80%
管理费用	343,062,783.01	228,114,076.36	114,948,706.65	50.39%
研发费用	367,272,485.77	238,308,167.47	128,964,318.30	54.12%
财务费用	180,136,342.25	155,271,452.69	24,864,889.56	16.01%
其他收益	34,306,133.72	26,965,045.24	7,341,088.48	27.22%
投资收益	10,256,549.31	55,321,388.93	-45,064,839.62	-81.46%
公允价值变动收益	7,694,115.94	167,949.81	7,526,166.13	4481.20%
信用减值损失	-59,901,746.23	0.00	-59,901,746.23	100.00%

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减比例
资产减值损失	-844,485,276.34	-75,842,932.12	-768,642,344.22	1013.47%
资产处置收益	-50,621.97	106,970.55	-157,592.52	-147.32%
营业利润	-1,406,388,550.02	249,712,625.17	-1,656,101,175.19	-663.20%
营业外收入	16,770,629.63	8,682,280.65	8,088,348.98	93.16%
营业外支出	1,017,471.19	1,824,629.90	-807,158.71	-44.24%
利润总额	-1,390,635,391.58	256,570,275.92	-1,647,205,667.50	-642.01%
所得税费用	11,763,545.50	31,325,625.44	-19,562,079.94	-62.45%
净利润	-1,402,398,937.08	225,244,650.48	-1,627,643,587.56	-722.61%
归属于母公司股东的净利润	-1,397,325,377.07	231,999,258.41	-1,629,324,635.48	-702.30%
少数股东损益	-5,073,560.01	-6,754,607.93	1,681,047.92	24.89%

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 33.92%，主要是行业的发展方向变化，业务成本上升所致；
- 2、销售费用同比增加 34.80%，主要是本期拓展市场费用增加所致；
- 3、管理费用同比增加 50.39%，主要是折旧摊销及先行实施项目费用增加所致；
- 4、研发费用同比增加 54.12%，主要是自主开发无形资产摊销增加及加大研发投入所致；
- 5、投资收益同比减少 81.46%，主要是权益法核算的长期股权投资损失增加所致；
- 6、公允价值变动收益同比增加 4481.20%，主要是其他非流动金融资产公允价值变动所致；
- 7、信用减值损失同比增加 100%，主要是会计政策变更所致；
- 8、资产减值损失同比增加 1013.47%，主要是存货跌价准备增加所致；
- 9、营业外收入同比增加 93.16%，主要是政府补助增加所致；
- 10、所得税费用同比减少 62.45%，主要是本期亏损导致所得税费用减少所致；
- 11、净利润同比减少 722.61%，主要是本期亏损所致。

五、2019 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	3,461,871,616.65	2,195,736,724.74	1,266,134,891.91	57.66%
经营活动现金流出小计	3,295,196,559.68	2,123,480,594.15	1,171,715,965.53	55.18%
经营活动产生的现金流量净额	166,675,056.97	72,256,130.59	94,418,926.38	130.67%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	80,216,360.20	234,614,610.66	-154,398,250.46	-65.81%

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减比例
投资活动现金流出小计	476,828,331.40	697,314,381.96	-220,486,050.56	-31.62%
投资活动产生的现金流量净额	-396,611,971.20	-462,699,771.30	66,087,800.10	14.28%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	5,448,749,967.45	3,687,060,687.73	1,761,689,279.72	47.78%
筹资活动现金流出小计	4,639,764,960.28	4,131,049,136.14	508,715,824.14	12.31%
筹资活动产生的现金流量净额	808,985,007.17	-443,988,448.41	1,252,973,455.58	282.21%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55,006.80	111,967.28	-56,960.48	-50.87%
五、现金及现金等价物净增加额	579,103,099.74	-834,320,121.84	1,413,423,221.58	169.41%
六、期末现金及现金等价物余额	1,620,212,260.90	1,041,109,161.16	579,103,099.74	55.62%

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、经营活动产生的现金流量净额（现金流入）较上年同期增加 130.67%，主要是公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；
- 2、筹资活动产生的现金流量净额（现金流入）较上年同期增加 282.21%，主要是本期发行可转换公司债券所致。

万达信息股份有限公司
二〇二〇年四月二十四日