

科力尔电机集团股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年度，面对国内外复杂严峻的经济形势和挑战，公司加快推行集团化发展和“人才发展战略”，坚持稳健科学发展的经营理念，紧紧围绕年度经营目标，着力推动高质量发展。公司以技术创新和产品研发为导向，加大研发投入，提升公司核心竞争力，进一步优化产品结构，加大市场开拓力度，推动差异化竞争策略。报告期内，公司生产经营稳步增长，企业管理持续加强，财务状况保持稳健，可持续发展能力得以巩固和增强，圆满完成了 2019 年度经营计划。现将 2019 年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、2019 年度财务决算的编制范围

本次财务决算的范围包括母公司科力尔电机集团股份有限公司、全资子深圳市科力尔投资控股有限公司、永州市科力尔电机有限公司和祁阳县科力尔电有限公司，以及孙公司深圳市科力尔电机有限公司和深圳市科力尔运动控制技术有限公司。

二、财务报表审计情况

公司 2019 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司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 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

三、2019 年度主要财务指标

指标分类	主要财务指标	2019 年度	2018 年度	增减变动
经营规模	总资产（万元）	83,967.33	74,791.89	9,175.44
	净资产（万元）	68,463.34	62,583.87	5,879.47
	营业总收入（万元）	85,069.94	72,092.07	12,977.87
盈利能力	净利润（万元）	8,805.47	6,955.71	1,849.76
	销售毛利率（%）	23.63	22.04	1.59
	销售净利率（%）	10.35	9.65	0.70
	每股净资产（元/股）	4.82	4.40	0.42
	每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.54	0.41	0.13
	每股收益（元/股）	0.62	0.49	0.13
	加权平均净资产收益率（%）	13.49	11.68	1.81
偿债能力	流动比率（倍）	4.22	4.66	-0.44
	速动比率（倍）	3.30	3.76	-0.46
	资产负债率（%）	18.46	16.32	2.14
运营能力	应收账款周转率（次/年）	6.21	6.10	0.11

指标分类	主要财务指标	2019 年度	2018 年度	增减变动
	存货周转率（次/年）	5.37	5.13	0.24

1、公司资产规模同比增加 9,175.44 万元，公司净资产同比增加 5,879.4 万元，主要是公司 2019 年度销售规模和利润规模进一步扩大所致。

2、净利润同比增加 1,849.76 万元，销售毛利率同比增长 1.59%，销售净利率同比增长 0.7%，每股收益同比上升 0.13，主要原因是公司严格控制成本，实行精益生产，持续降低成本。

3、每股净资产同比增加 0.42，主要是公司 2019 年度实现利润，增加净资产。

4、流动比率和速动比率较高，资产变现能力以及短期偿债能力较强；公司的合并资产负债率 18.46%远远低于行业平均水平，偿债能力较强。

5、存货年周转次数同比提高了 0.24 次，主要是公司坚持以客户为中心，根据订单严格控制库存。

四、报告期公司财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产变动情况

2019 年末，公司总资产 83,967.33 万元，较年初 74,791.89 万元增加 9,175.44 万元，增幅为 12.27%。公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	增减变动
货币资金	19,409.62	6,893.44	12,516.18
交易性金融资产	10,904.46	/	10,904.46
应收票据	142.70	777.00	-634.30
应收账款	14,511.20	13,135.27	1,375.93
应收款项融资	816.33	/	816.33
预付款项	1,630.28	1,090.01	540.27
其他应收款	252.77	287.22	-34.45
存 货	13,697.71	10,519.52	3,178.19
其他流动资产	1,373.40	22,124.20	-20,750.80
流动资产合计	62,738.47	54,826.65	7,911.82
固定资产	19,431.56	17,492.58	1,938.98
在建工程	202.01	1,078.59	-876.58
无形资产	714.83	661.58	53.25
递延所得税资产	450.45	439.13	11.32
长期待摊费用	24.53	44.60	-20.07
投资性房地产	68.62	/	68.62
其他非流动资产	336.86	248.76	88.10

项目	2019 年	2018 年	增减变动
非流动资产小计	21,228.86	19,965.24	1,263.62
资产合计	83,967.33	74,791.89	9,175.44

(1) 货币资金期末余额 19,409.62 万元，较年初 6,893.44 万元增加 12516.18 万元，增幅 181.57%，主要是 2019 年度公司净利润增加及所办理的理财到期赎回，货币资金相应增加所致。

(2) 应收账款期末价值 14,511.20 万元，较年初 13,135.27 万元增加 1,375.93 万元，主要是销售量增加，应收账款相应增加。

(3) 存货期末价值 13,697.71 万元，较年初 10,519.52 万元增加 3,178.19 万元，增幅 30.21%，主要是由于销售订单的增加，存货相应增加。

(4) 其他流动资产期末余额 1,373.40 万元，较年初 22,124.20 万元减少 20,750.80 万元，主要是根据新金融工具准则，公司理财资金调整至到“交易性金融资产”列报。

(5) 固定资产期末价值 19,431.56 万元，较年初 17,492.58 万元增加 1,938.98 万元，增幅 11.08%，主要是公司扩大生产规模，项目投资增加。

(6) 在建工程期末余额 202.01 万元，较年初 1,078.59 万元，减少 876.58 万元，降幅 81.27%，主要是部分在建工程达到预定可使用状态。

(二) 负债及所有者权益变动情况

报告期末，公司负债总额为 15,503.99 万元，较年初 12,208.02 万元增加 3,295.96 万元，增幅为 27.00%；报告期末，公司股东权益总额为 68,463.34 万元，较年初 62,583.87 万元增加 5,879.47 万元，增幅 9.39%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动
应付票据	1,260.00	651.70	608.30
应付账款	9,883.02	8,011.92	1,871.09
预收账款	230.13	163.44	66.70
应付职工薪酬	2,428.82	2,196.56	232.26
应交税费	377.81	170.80	207.01
其他应付款	391.50	253.18	138.32
其他流动负债	298.84	323.79	-24.94
流动负债小计	14,870.13	11,771.39	3,098.73
递延收益	152.17	183.67	-31.50

递延所得税负债	481.69	252.96	228.73
非流动负债小计	633.86	436.63	197.23
负债合计	15,503.99	12,208.02	3,295.96
股 本	14,212.00	8,360.00	5,852.00
资本公积	29,791.12	35,643.12	-5,852.00
盈余公积	3,025.05	2,235.68	789.36
未分配利润	21,435.17	16,345.07	5,090.11
股东权益合计	68,463.34	62,583.87	5,879.47
负债和股东权益合计	83,967.33	74,791.89	9,175.44

(1)应付票据及应付账款期末余额 11,143.02 万元,较年初 8,663.62 万元增加 2,479.39 万元,增幅 28.62%。主要是由于公司产能增长、销售订单增加,原材料需求增加,应付票据及应付账款相应增加。

(2) 盈余公积与未分配利润增加是本年实现利润增加所致。

(3) 资本公积减少 5,852.00 万元,是公司利润分配,资本公积转增股本所致。

(三) 利润表变动情况

单位: 万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动
一、营业总收入	85,069.94	72,092.07	12,977.87
二、营业总成本	75,103.31	65,316.93	9,786.38
减: 营业成本	64,970.67	56,204.25	8,766.42
税金及附加	630.79	492.37	138.42
销售费用	3,610.97	3,206.38	404.59
管理费用	3,266.65	2,209.12	1,057.53
研发费用	3,297.56	2,986.45	311.11
财务费用	-191.61	-266.04	74.43
信用减值损失	-130.89	/	-130.89
资产减值损失	-350.84	484.41	-835.25
加: 其他收益	286.31	327.48	-41.17
投资收益	617.89	868.03	-250.14
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	104.46	-217.69	322.15
资产处置收益(损失以“—”号填列)	-0.64	4.96	-5.60
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	10,011.18	7,757.92	2,253.26
加: 营业外收入	77.42	157.54	-80.12
减: 营业外支出	65.54	46.85	18.69
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	10,023.07	7,868.60	2,154.47
减: 所得税费用	1,217.59	912.89	304.70

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,805.47	6,955.71	1,849.76
-------------------	----------	----------	----------

(1) 主营业务收入和主营业务成本

① 主营业务分产品：

单位：万元

产品系列	2019 年		2018 年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
智能家居类产品	60,218.50	45,055.64	50,966.69	38,811.99	9,251.81	6,243.65
健康与护理类产品	18,509.44	16,312.58	15,812.29	14,460.37	2,697.15	1,852.21
运动控制类产品	4,336.87	3,372.80	3,466.30	2,803.51	870.57	569.28
其他业务收入	2,005.14	229.66	1,846.80	128.38	158.34	101.28
主营业务收入合计	85,069.94	64,970.67	72,092.07	56,204.25	12,977.87	8,766.42

② 主营业务分地区：

单位：万元

地区	2019 年		2018 年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
国内地区	25,153.05	20,309.49	21,822.25	17,789.45	3,330.80	2,520.04
国外地区	57,911.75	44,431.52	48,423.02	38,286.42	9,488.73	6,145.10
其他业务收入	2,005.14	229.66	1,846.80	128.38	158.34	101.28
主营业务收入合计	85,069.94	64,970.67	72,092.07	56,204.25	12,977.87	8,766.42

2019 年主营业务收入较 2018 年同比增长 18.00%，出口与内销均实现增长。

(2) 费用分析

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	增减变动
销售费用	3,610.97	3,206.38	404.59
管理费用	3,266.65	2,209.12	1,057.53
研发费用	3,297.56	2,986.45	311.11
财务费用	-191.61	-266.04	74.43
合 计	9,983.58	8,135.91	1,847.67

①销售费用增加 404.59 万元，增幅 12.62%，主要是运费、职工薪酬增加，运输费用增加 165.68 万元；销售人员薪酬增加 185.71 万元。

②管理费用增加 1,057.53 万元，增幅 48.11%，主要是职工薪酬增加 325.11 万元，维修费增加 248.38 万元，租赁费增加 179.82 万元。

③研发费用增加 311.11 万元，增幅 10.29%，主要是公司加大研发力度，增加研发人员，

增加研发人员工资 168.52 万元。

④财务费用增加 74.43 万元，降幅 27.98%，主要是汇率波动产生汇兑损益差异所致。

（四）现金流量变动情况

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动
1、经营活动现金流量净额	7,693.43	5,822.25	1,871.18
其中：经营活动现金流入小计	81,668.20	67,834.81	13,833.39
经营活动现金流出小计	73,974.77	62,012.56	11,962.21
2、投资活动现金流量净额	7,838.98	-7,545.19	15,384.17
其中：投资活动现金流入小计	51,516.96	72,635.13	-21,118.17
投资活动现金流出小计	43,677.98	80,180.33	-36,502.35
3、筹资活动现金流量净额	-3,260.50	-728.36	-2,532.14
其中：筹资活动现金流入小计	504.00	400.00	104.00
筹资活动现金流出小计	3,764.50	1,128.36	2,636.14

（1）经营活动现金流量净额 7,693.43 万元，同比 5,822.25 万元增加 1,871.18 万元，主要是销售收入及净利润增加所致。

（2）投资活动现金流量净额 7,838.98 万元，同比-7,545.19 万元增加 15,384.17 万元，主要原因是募集资金与自有资金理财，投资活动产生的现金流量变动所致。

（3）筹资活动现金流量净额-3,260.50 万元，同比-728.36 万元，现金流出增加 2,532.14 万元，主要原因是 2019 年度股利分配增加。

有关公司 2019 年度财务审计报告的具体情况请参见天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2019 年度财务报告。

科力尔电机集团股份有限公司
董事会

2020 年 4 月 23 日