

中原内配集团股份有限公司

2019 年度财务决算报告

公司 2019 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。2019 年度合并财务报表反映的主要财务数据具体如下：

一、公司 2019 年度财务报表合并范围的变更

本期纳入合并财务报表范围的主体共 16 户，较上年度增加 2 户，分别为控股子公司“中原内配（郑州）实业有限公司”和全资子公司“孟州市优屋优美置业有限公司”；减少 1 户，为全资子公司“孟州市优屋优美置业有限公司”。

中原内配（郑州）实业有限公司系由本公司控股子公司河南省中原华工激光工程有限公司与自然人毕仕林、北京车马帅科技有限公司、天津箭牌石油化工有限公司在 2019 年 9 月共同出资设立，注册资本 10,000.00 万元，河南省中原华工激光工程有限公司持股比例为 51%。

孟州市优屋优美置业有限公司系由本公司在 2019 年 8 月以经评估的土地使用权作价出资设立的全资子公司，注册资本 2,660.00 万元。2019 年 9 月 29 日，公司与孟州中原国骅置业有限公司签订《股权转让协议》，将公司持有的优屋优美 100%股权转让给孟州中原国骅置业有限公司。2019 年 12 月 26 日已办理完工商变更，孟州市优屋优美置业有限公司不再纳入本期合并范围。

二、公司总体经营状况

报告期内，公司实现营业收入 149,019.40 万元，较 2018 年度的 159,658.16 万元同比下降 6.66%；营业成本 101,070.59 万元，较 2018 年度的 95,862.88 万元同比上升 5.43%；实现利润总额 9,614.21 万元，较 2018 年度的 33,064.51 万元同比下降 70.92%；实现归属于母公司所有者的净利润 8,811.84 万元，较 2018 年度的 28,138.27 万元同比下降 68.68%。

三、报告期末资产、负债情况分析

(一)报告期末资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	增减金额	增减比例
流动资产	155,876.21	163,587.77	-7,711.56	-4.71%
非流动资产	262,226.16	250,803.09	11,423.07	4.55%
资产总计	418,102.36	414,390.85	3,711.51	0.90%

报告期末，资产总额较上年期末增加 0.90%，与上年期末资产总规模基本持平。

1、报告期末主要流动资产变动情况

单位：人民币万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	增减金额	增减比例
货币资金	41,158.66	22,176.36	18,982.29	85.60%
交易性金融资产	5,000.00	-	5,000.00	100.00%
应收票据	4,405.87	14,632.64	-10,226.77	-69.89%
应收账款	31,520.87	42,370.21	-10,849.34	-25.61%
应收款项融资	13,941.46	-	13,941.46	100.00%
预付款项	1,111.85	750.17	361.68	48.21%
其他应收款	732.42	399.69	332.74	83.25%
存货	45,689.11	38,419.18	7,269.93	18.92%
其他流动资产	12,315.97	44,839.52	-32,523.55	-72.53%
流动资产合计	155,876.21	163,587.77	-7,711.56	-4.71%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

(1) 货币资金：报告期末，货币资金较上年期末增加 85.60%，主要系本期理财产品到期收回所致；

(2) 交易性金融资产：报告期末，交易性金融资产较上年期末增加 100.00%，主要系依据新金融工具准则对不保本不保收益的理财产品由“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”所致；

(3) 应收票据：报告期末，应收票据较上年期末减少 69.89%，主要系依据新金融工具准则对“业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标的银行承兑汇票”的票据由“应收票据”调整至“应收款项融资”所致；

(4) 应收款项融资：报告期末，应收款项融资较上年期末增加 100.00%，

主要系依据新金融工具准则对“业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标的银行承兑汇票”的票据由“应收票据”调整至“应收款项融资”所致；

(5) 预付账款：报告期末，预付账款较上年期末增加 48.21%，主要系本期与材料采购相关的预付款增加且未到结算期所致；

(6) 其他应收款：报告期末，其他应收款较上年期末增加 83.25%，主要系参股公司江苏灵动飞扬科技有限公司 2018 年度业绩补偿款尚未收到所致；

(7) 其他流动资产：报告期末，其他流动资产较上年期末减少 72.53%，主要系本期理财产品到期收回及依据新金融工具准则对不保本不保收益的理财产品由“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”所致。

2、报告期末非流动资产构成

单位：人民币万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	增减金额	增减比例
可供出售金融资产	-	10,379.40	-10,379.40	-100.00%
长期股权投资	42,996.72	37,025.96	5,970.76	16.13%
其他权益工具投资	6,879.32	-	6,879.32	100.00%
投资性房地产	3,372.75	7,838.88	-4,466.13	-56.97%
固定资产	126,689.94	91,969.55	34,720.39	37.75%
在建工程	8,998.54	25,353.52	-16,354.98	-64.51%
无形资产	8,623.39	8,578.25	45.14	0.53%
商誉	56,434.83	57,936.09	-1,501.26	-2.59%
长期待摊费用	1,689.65	1,625.44	64.21	3.95%
递延所得税资产	3,324.93	2,277.14	1,047.80	46.01%
其他非流动资产	3,216.09	7,818.86	-4,602.77	-58.87%
非流动资产合计	262,226.16	250,803.09	11,423.07	4.55%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

(1) 可供出售金融资产：报告期末，可供出售金融资产较上年期末减少 100.00%，主要系本期执行新金融工具准则，将原列报在“可供出售金融资产”项目下的金融资产调整至“其他权益工具投资”项目所致；

(2) 其他权益工具投资：报告期末，其他权益工具投资较上年期末增加 100.00%，主要系本期执行新金融工具准则，将原列报在“可供出售金融资产”

项目下的金融资产调整至“其他权益工具投资”项目，以及根据准则要求将本期增加持股份额后持股比例超过 20%的参股公司江苏灵动飞扬科技有限公司由“其他权益工具”调整至“长期股权投资”所致；

（3）投资性房地产：报告期末，投资性房地产较上年期末减少 56.97%，主要系本期美国子公司对外出租房屋减少所致；

（4）固定资产：报告期末，固定资产较上年期末增加 37.75%，主要系子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司本期新建厂房及生产线达到预定可使用状态后转固定资产所致；

（5）在建工程：报告期末，在建工程较上年期末减少 64.51%，主要系子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司本期新建厂房及生产线达到预定可使用状态后转固定资产，以及子公司中原内配（上海）电子科技有限公司新建生产线所致；

（6）递延所得税资产：报告期末，递延所得税资产较上年期末增加 46.01%，主要系本期计提资产减值准备产生可抵扣暂时性差异增加所致；

（7）其他非流动资产：报告期末，其他非流动资产较上年期末减少 58.87%，主要系子公司中原内配（上海）电子科技有限公司和中内凯思汽车新动力系统有限公司预付工程设备款减少所致。

（二）报告期末负债构成分析

1、报告期末负债构成及占负债总额比例

单位：人民币万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	增减金额	增减比例
流动负债	70,995.77	93,761.44	-22,765.67	-24.28%
非流动负债	78,684.56	46,479.38	32,205.18	69.29%
负债合计	149,680.33	140,240.81	9,439.51	6.73%

报告期末非流动负债占负债总额的 52.57%，非流动负债中主要是长期借款以及政府补助形成的递延收益。

2、主要负债科目分析

单位：人民币万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	增减金额	增减比例
短期借款	31,100.00	18,600.00	12,500.00	67.20%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		574.90	-574.90	-100.00%
交易性金融负债	698.03		698.03	100.00%
应付票据	5,655.42	4,768.04	887.38	18.61%
应付账款	18,659.99	16,732.05	1,927.94	11.52%
预收款项	1,724.96	933.47	791.48	84.79%
应付职工薪酬	3,186.92	2,823.56	363.36	12.87%
应交税费	834.83	2,282.58	-1,447.74	-63.43%
其他应付款	7,689.30	14,257.11	-6,567.81	-46.07%
一年内到期的非流动负债	1,446.32	32,789.73	-31,343.41	-95.59%
长期借款	68,115.91	38,843.54	29,272.36	75.36%
长期应付款	75.07	56.63	18.44	32.56%
递延收益	9,803.88	7,250.77	2,553.11	35.21%
递延所得税负债	689.71	328.44	361.27	110.00%
合计	149,680.33	140,240.81	9,439.51	6.73%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

(1) 短期借款：报告期末，短期借款较上年期末增加 67.20%，主要系本期母公司及子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司银行短期借款增加所致；

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：报告期末，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较上年期末减少 100.00%，主要系本期执行新金融工具准则，将原列报在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项目下的金融负债调整至“交易性金融负债”项目所致；

(3) 交易性金融负债：报告期末，交易性金融负债较上年期末增加 100.00%，主要系本期执行新金融工具准则，将原列报在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项目下的金融负债调整至“交易性金融负债”项目所致；

(4) 预收账款：报告期末，预收账款较上年期末增加 84.79%，主要系本期预收客户货款增加所致；

(5) 应交税费：报告期末，应交税费较上年期末减少 63.43%，主要系本期利润总额减少导致企业所得税减少所致；

(6) 其他应付款：报告期末，其他应付款较上年期末减少 46.07%，主要系将无需支付的 Incodel Holding LLC 股权转让款转入营业外收入所致；

(7) 一年内到期的非流动负债：报告期末，一年内到期的非流动负债较上年期末减少 95.59%，主要系母公司及美国子公司部分一年内到期的长期借款到期还款所致；

(8) 长期借款：报告期末，长期借款较上年期末增加 75.36%，主要系母公司本期新增银行长期借款所致；

(9) 长期应付款：报告期末，长期应付款较上年期末增加 32.56%，主要系母公司本期新增融资租赁业务所致；

(10) 递延收益：报告期末，递延收益较上年期末增加 35.21%，主要系本期新增政府补助所致；

(11) 递延所得税负债：报告期末，递延所得税负债较上年期末增加 110.00%，主要系固定资产加速折旧抵税所致。

(三)报告期末股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	增减金额	增减比例
股本	60,737.01	60,761.53	-24.52	-0.04%
资本公积	64,666.82	64,654.46	12.36	0.02%
减：库存股	15,730.78	5,938.96	9,791.82	164.87%
其他综合收益	755.39	165.41	589.97	356.67%
盈余公积	17,144.10	16,505.28	638.82	3.87%
未分配利润	136,959.48	133,753.77	3,205.70	2.40%
归属于母公司股东权益合计	264,532.02	269,901.50	-5,369.48	-1.99%
少数股东权益	3,890.02	4,248.54	-358.52	-8.44%
股东权益合计	268,422.04	274,150.04	-5,728.00	-2.09%

2019 年 7 月，公司实施 2018 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金股利 59,522,340.70 元。

(1) 库存股：报告期末，库存股较上年期末增加 9,791.82 万元，主要系本

期实施社会公众股份回购所致。

(2)其他综合收益:报告期末,其他综合收益较上年期末增加 589.97 万元,主要是美国子公司外币报表折算差额。

四、公司四项费用情况分析

单位:人民币万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减金额	增减比例
销售费用	11,612.82	11,493.74	119.07	1.04%
管理费用	13,756.23	13,143.29	612.94	4.66%
研发费用	9,480.93	8,820.09	660.84	7.49%
财务费用	3,920.82	3,641.73	279.08	7.66%

报告期内,公司销售费用较上年度增加 119.07 万元,与上年度基本持平;管理费用较上年度增加 612.94 万元,主要系职工薪酬以及限制性股票激励费用增加所致;研发费用较上年度增加 660.84 万元,主要系母公司及子公司中原内配(上海)电子科技有限公司新项目研发投入增加所致;财务费用增加 279.08 万元,主要系本期贷款利息增加所致。

五、公司现金流量分析

单位:人民币万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	17,033.86	10,555.33	6,478.52	61.38%
投资活动产生的现金流量净额	10,766.97	-51,773.24	62,540.21	120.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,672.03	-3,773.90	-5,898.13	-156.29%
期末现金及现金等价物余额	38,164.44	20,055.34	18,109.09	90.30%

报告期内,经营活动产生的现金流量净额同比上年度上升 61.38%,主要系子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司增值税留底税额返还,以及本期收到政府补助增加所致;

报告期内,投资活动产生的现金流量净额同比上年度上升 120.80%,主要系本期理财产品到期收回,同时购买理财产品减少,以及本期购建固定资产及其他长期资产减少所致;

报告期内,筹资活动产生的现金流量净额同比上年度减少 156.29%,主要系本期实施社会公众股份回购所致。

六、偿债能力分析

指标	2019.12.31	2018.12.31	增减
流动比率	2.20	1.74	0.45
速动比率	1.55	1.33	0.22
资产负债率（母公司）	27.56%	24.21%	3.35%

报告期末，流动比率、速动比率分别较上年同期略有上升，主要系本期一年内到期的银行借款减少所致；母公司资产负债率较上年同期略有上升，主要系本期母公司银行借款增加所致。公司各项主要偿债能力指标与所处行业及公司业务特点相符，偿债风险较小。

七、运营能力分析

指标	2019.12.31	2018.12.31	增减
应收账款周转率（次/年）	3.77	4.37	-0.60
存货周转率（次/年）	2.34	2.76	-0.42
总资产周转率（次/年）	0.36	0.40	-0.04

报告期公司运营能力指标中应收账款周转率下降 0.60 次/年，主要系本期营业收入减少所致；存货周转率下降 0.36 次/年，主要系本期期末存货余额增加所致；总资产周转率基本保持稳定。

八、盈利能力指标

指标	2019 年度	2018 年度	同比增减
综合毛利率	32.18%	39.96%	-7.78%
销售净利率	5.67%	17.53%	-11.86%
每股收益（元）	0.15	0.46	-0.31
净资产收益率	3.30%	11.39%	-8.09%

报告期内，公司受中美贸易摩擦、汽车市场销量下滑、私募基金理财产品出现兑付风险等多重因素影响，公司产品综合毛利率、销售净利率分别较上年同期降低 7.78%、11.86%；本年度公司每股收益 0.15 元，同比减少 0.31 元；加权平均净资产收益率 3.30%，同比下降 8.09%。

该议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。

中原内配集团股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十七日