

浙江永贵电器股份有限公司

2019年度财务决算报告

公司 2019 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2019 年度母公司及合并利润表、2019 年度母公司及合并现金流量表、2019 年度母公司及合并所有者权益变动表及相关报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具带强调事项段的无保留意见的审计报告（天健审[2020]4208 号）。天健会计师事务所认为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 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、基本情况

2019 年，公司实现营业收入 108,029.28 万元，比上年同期下降 17.55%；实现利润总额 -42,629.40 万元，比上年同期增长 10.68%；实现归属于母公司净利润 -42,979.80 万元，比上年同期增长 6.30%。

二、报告期内主要财务数据和指标

（一）报告期内主要财务数据

单位：万元

	2019 年	2018 年	增减比例(%)
营业总收入	108,029.28	131,026.82	-17.55%
营业利润	-41,681.74	-47,695.81	12.61%
归属于上市公司股东的净利润	-42,979.80	-45,871.16	6.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,406.59	-48,334.83	6.06%
经营活动产生的现金流量净额	-1,367.77	15,280.95	-108.95%
投资活动产生的现金净流量	-1,742.02	-8,964.69	80.57%
筹资活动产生的现金净流量	-992.78	-4,771.70	79.19%
汇率变动对现金影响	39.76	408.11	-90.26%
现金及现金等价物净增加额	-4,062.81	1,952.67	-308.06%
	2019 年末	2018 年末	增减比例(%)
资产总额	241,042.71	288,939.09	-16.58%
负债总额	48,691.37	49,402.69	-1.44%
归属于上市公司股东的所有者权益	188,006.97	232,503.66	-19.14%
期末总股本（万股）	38,364.19	38,460.64	-0.25%

（二）2019 年度公司基本财务指标

财务指标	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度
流动比率（次）	3.66	3.81
速动比率（次）	2.93	3.17
资产负债率	20.20%	17.10%
应收账款周转率（次）	1.68	1.8
存货周转率（次）	2.33	2.85
归属于母公司所有者的净利润（万元）	-42,979.80	-45,871.16
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-45,406.59	-48,334.83
基本每股收益（元/股）	-1.12	-1.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.18	-1.26
加权平均净资产收益率	-20.42%	-17.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-21.58%	-18.83%
每股净资产（元）	5.01	6.23
每股净现金流量（元）	-0.11	0.05
每股经营活动的现金流量（元）	-0.04	0.40

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产

单位：元

资 产	期末数	上年年末数	同比增减额	增减%
流动资产合计	1,615,515,103.74	1,739,856,344.34	-124,341,240.60	-7.15%
货币资金	435,143,032.04	262,878,922.81	172,264,109.23	65.53%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,899,705.45	-7,899,705.45	-100.00%
应收账款	537,831,609.82	751,241,275.52	-213,409,665.70	-28.41%
其他应收款	49,441,885.03	6,132,962.42	43,308,922.61	706.17%
其他流动资产	6,024,565.98	236,476,723.10	-230,452,157.12	-97.45%
非流动资产合计	794,912,011.12	1,149,534,507.13	-354,622,496.01	-30.85%
投资性房地产	49,012,371.01	30,684,897.83	18,327,473.18	59.73%
无形资产	99,396,563.89	152,297,878.26	-52,901,314.37	-34.74%
商誉	3,048,655.92	220,134,162.04	-217,085,506.12	-98.62%
递延所得税资产	13,096,786.00	32,381,791.89	-19,285,005.89	-59.56%
资产总计	2,410,427,114.86	2,889,390,851.47	-478,963,736.61	-16.58%

变化较大项目说明：

1、货币资金较上年末增长65.53%，主要系根据新金融工具准则要求，将结构性存款理财产品从其他流动资产计入本科目所致；

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少，主要系翊腾电子原股东业绩承诺补偿股份完成回购注销所致；

3、应收账款较上年末减少28.41%，主要系因报告期收入较去年同期下降，相应应收账款随之减少，且根据实际情况对一些长账龄有风险的新能源客户进行应收款单项坏账计提所致；

4、其他应收款较上年末增长706.17%，主要系预付贸易款转入所致；

5、其他流动资产减少97.45%，主要系根据新金融工具准则要求，本期结构性存款理财产品从本科目转入货币资金及交易性金融资产科目所致；

6、投资性房地产项目较上年末增长59.73%，主要系报告期将绵阳科创园闲置厂房全部对外出租所致；

7、无形资产较上年末减少 34.74%，主要系报告期对一系列非专利技术无形资产进行评估测试，计提专项减值准备所致；

8、商誉较上年末减少 98.62%，主要系报告期对收购翊腾电子产生的商誉计提商誉减值准备 20,283.58 万元，对收购沈阳博得产生的商誉计提商誉减值准备 1,489.80 万元，合计计提商誉减值准备 21,773.38 万元所致；

9、递延所得税资产较上年末减少 59.56%，主要系报告期亏损企业未进行递延所得税计提所致。

（二）负债和所有者权益

单位：元

负债和所有者权益项目	期末数	上年年末数	同比增减额	增减%
流动负债合计	441,715,854.96	456,427,018.46	-14,711,163.50	-3.22%
短期借款	13,291,000.56		13,291,000.56	
应交税费	21,479,496.99	36,054,808.47	-14,575,311.48	-40.43%
其他应付款	37,961,855.73	19,441,420.06	18,520,435.67	95.26%
负债合计	486,913,716.41	494,026,924.93	-7,113,208.52	-1.44%
未分配利润	-344,361,686.09	85,436,277.89	-429,797,963.98	-503.06%
少数股东权益	43,443,677.67	70,327,326.63	-26,883,648.96	-38.23%
所有者权益合计	1,923,513,398.45	2,395,363,926.54	-471,850,528.09	-19.70%

变化较大项目说明：

- 1、短期借款较上年末增加，主要系贴现未到期的商业承兑票据转入所致；
- 2、应交税费较上年末减少 40.43%，主要系报告期收入利润下降，相应增值税及企业所得税等减少所致；
- 3、其他应付款较上年末增加 95.26%，主要系报告期合并口径新增青岛永贵带入应付原股东股利 723 万元及预计跨期费用等所致；
- 4、未分配利润较上年末减少 503.06%，主要系就应收账款、其他应收款、存货、固定资产、无形资产、商誉计提减值损失导致报告期利润减少所致；
- 5、少数股东权益较上年末减少 38.23%，主要系永贵博得及永贵技术股权结构发生变化所致。

（三）经营情况

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	同比增减额	增减%
营业总收入	1,080,292,796.82	1,310,268,163.44	-229,975,366.62	-17.55%
营业成本	714,534,704.27	844,712,083.71	-130,177,379.44	-15.41%
税金及附加	10,402,759.13	14,629,153.85	-4,226,394.72	-28.89%
销售费用	113,761,914.80	107,388,458.49	6,373,456.31	5.93%
管理费用	130,657,913.22	118,866,668.75	11,791,244.47	9.92%
研发费用	108,597,198.63	79,298,656.07	29,298,542.56	36.95%
财务费用	-5,867,085.90	-1,683,291.09	-4,183,794.81	-248.55%
其他收益	9,546,007.91	9,091,905.68	454,102.23	4.99%
投资收益	31,394,434.57	14,235,528.78	17,158,905.79	120.54%
公允价值变动收益	578,733.00	7,899,705.45	-7,320,972.45	-92.67%
信用减值损失	-115,920,572.15		-115,920,572.15	
资产减值损失	-349,550,651.89	-655,242,333.14	305,691,681.25	-46.65%
资产处置收益	-1,070,711.69	689.66	-1,071,401.35	-155352.11%
营业外收入	721,136.97	272,035.62	449,101.35	165.09%
营业外支出	10,197,804.04	557,712.58	9,640,091.46	1728.51%
利润总额	-426,294,034.65	-477,243,746.87	50,949,712.22	10.68%
所得税费用	32,642,948.96	8,276,030.89	24,366,918.07	294.43%
净利润	-458,936,983.61	-485,519,777.76	26,582,794.15	5.48%

变化较大项目说明：

1、研发费用同比增加36.95%，主要系报告期加大研发人员引入及新产品研发投入所致；

2、财务费用同比下降248.55%，主要系报告期较上年同期利息支出减少323万、利息收入增加381.83万元所致；

3、投资收益同比增加120.54%，主要系报告期收到业绩补偿款所致；

4、公允价值变动收益下降92.67%，主要系根据新金融工具准则，翊腾电子原股东以股份进行业绩补偿部分，上报告期末将其以公允价值计量变动计入本项目，本报告期已处置完成所致；

5、信用减值损失增加，主要系会计政策变化，报告期应收款坏账损失在此科目列示所致；

6、资产减值损失同比下降46.65%，主要系会计政策变化，报告期应收款坏账损失不在此科目列示，上年同期坏账损失9086.74万元；上年同期计提大额商誉减值损失53,423.05万元，报告期为21,773.38万元所致；

7、资产处置收益同比下降，主要系报告期亏损处置一批闲置落后设备所致；

8、营业外收入同比增长165.09%，主要系报告期收到客商违约金所致；

9、营业外支出同比增长1728.51%，主要系报告期子公司翊腾电子落后设备报废损失及军工贸易计提的预计负责所致；

10、所得税费用同比增长294.43%，主要系报告期对亏损企业计提的递延所得税资产冲回所致。

（四）2019 年度现金流量情况

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	同比增减额	增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	-13,677,718.16	152,809,533.95	-166,487,252.11	-108.95%
经营活动现金流入小计	931,822,991.42	1,124,079,773.94	-192,256,782.52	-17.10%
经营活动现金流出小计	945,500,709.58	971,270,239.99	-25,769,530.41	-2.65%
二、投资活动产生的现金流量净额	-17,420,205.71	-89,646,860.39	72,226,654.68	80.57%
投资活动现金流入小计	353,347,448.66	430,092,768.73	-76,745,320.07	-17.84%
投资活动现金流出小计	370,767,654.37	519,739,629.12	-148,971,974.75	-28.66%

项 目	本期数	上年同期数	同比增减额	增减%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-9,927,771.61	-47,717,049.91	37,789,278.30	79.19%
筹资活动现金流入小计	18,851,000.56	42,806,721.66	-23,955,721.10	-55.96%
筹资活动现金流出小计	28,778,772.17	90,523,771.57	-61,744,999.40	-68.21%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	397,578.53	4,081,055.08	-3,683,476.55	-90.26%
五、现金及现金等价物净增加额	-40,628,116.95	19,526,678.73	-60,154,795.68	-308.06%

变化较大项目说明：

1、筹资活动现金流入小计同比减少55.96%，主要系上年同期永贵博得收到少数股东投资款及报告期借款较上年同期减少所致；

2、筹资活动现金流出小计同比减少 68.21%，主要系上年同期分配股东股利，归还银行借款等所致。

浙江永贵电器股份有限公司董事会

2020年4月27日