

宁波中大力德智能传动股份有限公司

2019 年度财务决算报告

宁波中大力德智能传动股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“中汇会审[2020]1397号”标准无保留意见的审计报告。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，公允反映了中大力德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。

现将经审计后公司 2019 年度的财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	676,189,942.13	599,051,534.99	12.88%	498,115,395.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,506,750.84	72,876,241.72	-27.95%	59,842,413.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,424,353.52	57,898,575.39	-19.82%	56,198,398.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,470,829.34	109,343,129.93	-9.03%	79,103,070.85
基本每股收益（元/股）	0.66	0.91	-27.47%	0.90
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.91	-27.47%	0.90
加权平均净资产收益率	8.62%	13.02%	-4.40%	16.21%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,016,840,569.88	936,660,545.38	8.56%	781,174,956.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	630,727,271.12	590,220,520.28	6.86%	531,744,278.56

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）主要资产负债变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	增长 32.38%，主要系本期新增机器设备所致。
在建工程	下降 56.25%，主要系募集资金在建项目达到预定可使用状态结转固定资产所致。

货币资金	下降 47.68%,主要系投资活动产生的现金流量净流出增加所致。
应收票据	下降 100%,主要系会计政策变更,将既以收取合同现金流量为目的又以出售该资产为目的的应收票据作为应收账款融资列报所致。
应收账款	增长 41.49%,主要系客户货款尚未到结算期所致。
应收款项融资	本期新增,主要系会计政策变更,将既以收取合同现金流量为目的又以出售该资产为目的的应收票据作为应收账款融资列报所致。
其他应收款	下降 71.77%,主要系应收保证金减少所致。
其他流动资产	下降 44.30%,主要系待抵扣进项税减少所致。
递延所得税资产	增长 87.47%,主要系可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	下降 86.82%,主要系上期预付长期资产款本期到货所致。
应付票据	下降 100%,主要系本期采用应付票据结算减少所致。
递延收益	增长 1.23 倍,主要系收到与资产相关的政府补助增加所致。

(二) 主要资产、负债结构占比情况

单位:元

	2019 年末		2019 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	57,129,922.57	5.62%	109,201,347.99	11.66%	-6.04%
应收账款	122,634,892.53	12.06%	86,673,285.57	9.25%	2.81%
存货	206,051,741.13	20.26%	217,064,697.47	23.17%	-2.91%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	100,667.04	0.01%	0.00	0.00%	0.01%
固定资产	496,436,828.38	48.82%	374,995,457.56	40.04%	8.78%
在建工程	10,522,637.41	1.03%	24,052,547.74	2.57%	-1.54%
短期借款	172,323,196.11	16.95%	139,686,686.50	14.91%	2.04%

(三) 经营业务情况

单位:元

项目	2019 年	2018 年	增减率(%)	重大变动说明
营业收入	676,189,942.13	599,051,534.99	12.88%	主要系公司积极开拓市场,业绩增长所致。
营业成本	482,170,491.71	418,984,494.85	15.08%	主要系公司营业收入增加,相应的营业成本增加所致。
税金及附加	3,499,817.94	3,183,848.32	9.92%	主要系报告期应交增值税增加所致。
销售费用	45,978,947.55	34,774,999.90	32.22%	主要系销售运费、产品质量赔偿增加所致。
管理费用	41,651,106.95	38,856,850.56	7.19%	主要系本期维修维护费支出增加
研发费用	33,484,704.39	27,040,774.52	23.83%	主要系研发投入增加所致。
财务费用	6,652,829.86	5,164,443.16	28.82%	主要系贷款本金增加所致
信用减值损失	2,631,729.11	0.00	新增	主要系会计政策变更,金融资产减值损失调整为信用减值损失所致。
资产减值损失	9,082,196.12	5,128,798.05	77.08%	主要系存货跌价损失增加所致。
其他收益	5,730,663.55	2,292,254.03	150.00%	主要系收到与日常活动相关的政府补助增加所致。

投资收益	100,667.04	4,724,041.10	-97.87%	主要系银行理财产品收益减少所致。
资产处置收益	1,204,246.10	-32,804.01	大幅增长	主要系固定资产处置收益增加所致。
营业外收入	943,900.52	10,615,090.27	-91.11%	主要系收到与日常活动无关的政府补助减少所致。
营业外支出	231,660.26	50,000.00	363.32%	
利润总额	58,785,935.45	83,465,907.02	-29.57%	
净利润	52,536,635.27	72,829,705.43	-27.86%	
归属于母公司净利润	52,506,750.84	72,876,241.72	-27.95%	
扣非后归属于母公司净利润	46,424,353.52	57,898,575.39	-19.82%	

(四) 现金流量情况

单位：元

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	724,871,685.92	724,115,243.35	0.10%
经营活动现金流出小计	625,400,856.58	614,772,113.42	1.73%
经营活动产生的现金流量净额	99,470,829.34	109,343,129.93	-9.03%
投资活动现金流入小计	10,746,781.00	307,223,571.10	-96.50%
投资活动现金流出小计	165,156,779.45	377,796,679.18	-56.28%
投资活动产生的现金流量净额	-154,409,998.45	-70,573,108.08	118.79%
筹资活动现金流入小计	250,795,555.56	143,500,000.00	74.77%
筹资活动现金流出小计	237,527,931.90	142,863,891.98	66.26%
筹资活动产生的现金流量净额	13,267,623.66	636,108.02	1,985.75%
现金及现金等价物净增加额	-42,067,820.14	40,018,429.74	-205.12%

1、报告期投资活动现金流入减少96.5%，主要系去年购买理财产品赎回本金300,000,000元所致。

2、报告期投资活动现金流出减少56.28%，主要系报告期固定资产投资减少，去年购买理财产品支出150,000,000元，报告期末未购买理财产品所致。

3、报告期筹资活动现金流入增加74.77%，主要系报告期银行贷款增加所致。

4、报告期筹资活动现金流出增加66.26%，主要系报告期归还银行贷款所致。

宁波中大力德智能传动股份有限公司董事会

2020年4月15日