

安徽聚隆传动科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

经审计，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对安徽聚隆传动科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。根据一年来公司经营情况和财务状况，公司财务部门以合并报表数据为基础编制了 2019 年度财务决算报告。现将公司 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、 总体经营情况

公司 2019 年度总体经营情况见下表：

单位：万元

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 变动幅度 |
|---------------|-----------|-----------|--------------|
| 营业收入 | 30,107.24 | 30,656.30 | -1.79% |
| 营业成本 | 19,213.40 | 21,495.62 | -10.62% |
| 期间费用 | 6,471.17 | 8,157.03 | -20.67% |
| 营业利润 | 6,901.15 | 2,912.05 | 136.99% |
| 利润总额 | 6,878.69 | 2,973.95 | 131.30% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 6,460.53 | 3,341.46 | 93.34% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.22 | 0.11 | 100% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.15% | 2.76% | 上升 2.39 个百分点 |

2019 年度，公司调整销售策略，调整销售产品结构，在营业收入较上年略有下降的情况下，营业利润反而上升 136.99%，归属于上市公司股东的净利润 6,460.53 万元较上年同期上升 93.34%。加权平均净资产收益率 5.15%较上年同期上升 2.39 个百分点。

二、 资产、负债、所有者权益变动情况

1、 资产变动情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 147,993.01 万元，比上年末减少 519.40 万元，降幅 0.35%。主要资产变动情况见下表：

单位：万元

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 变动幅度 | 变动说明 |
|----------|-------------|-------------|----------|---|
| 货币资金 | 62,026.77 | 23,342.57 | 165.72% | 主要是本报告期末理财产品到期所致。 |
| 交易性金融资产 | 37,042.29 | | 不适用 | 主要是自2019年1月1日起施行新金融工具准则后,按照新金融工具准则的规定进行了重新分类和计量,将部分其他流动资产调整至以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产项列示,及本报告期购买的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产增加所致。 |
| 应收票据 | 16,029.04 | 18,849.94 | -14.97% | |
| 应收账款 | 7,918.06 | 6,961.15 | 13.75% | |
| 预付款项 | 104.94 | 374.03 | -71.94% | 主要是本报告期预付款项结算及本期转让聚禾圣全部股权,聚禾圣报表不再纳入本期合并报表范围综合所致。 |
| 其他应收款 | 1,177.72 | 1,135.28 | 3.74% | |
| 存货 | 5,146.34 | 8,165.41 | -36.97% | 主要是本报告期转让聚禾圣全部股权,聚禾圣报表不再纳入本期合并报表范围所致。 |
| 其他流动资产 | 562.86 | 69,092.79 | -99.19% | 主要是自2019年1月1日起施行新金融工具准则后,按照新金融工具准则的规定进行了重新分类和计量,将部分其他流动资产调整至以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产项列示,及本期末计入其他流动资产的理财产品到期所致。 |
| 可供出售金融资产 | | 500,000.00 | -100.00% | 主要是自2019年1月1日起施行新金融工具准则后,按照新金融工具准则的规定进行了重新分类和计量,将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资项列示所致。 |
| 其他权益工具投资 | 500,000.00 | | 不适用 | 主要是自2019年1月1日起施行新金融工具准则后,按照新金融工具准则的规定进行了重新分类和计量,将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资项列示所致。 |
| 投资性房地产 | 890.9 | | 不适用 | 主要是本报告期将部分厂房用于对外出租并收取租金,按会计准则要求调整为投资性房地产所致。 |
| 固定资产 | 14,245.47 | 14,137.67 | 0.76% | |
| 在建工程 | | 973.9 | -100.00% | 主要是本报告期在建工程转固所致。 |
| 无形资产 | 2,270.30 | 3,779.09 | -39.92% | 主要是本报告期子公司聚隆启帆计提无形资产减值准备所致。 |
| 递延所得税资产 | 297.85 | 487.36 | -38.88% | 主要是本报告期按照新金融工具准则要求,金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型,导致应收账款坏账准备减少及聚隆启帆冲回之前计提的递延所得税资产所致。 |
| 其他非流动资产 | 180.25 | 1,091.55 | -83.49% | 主要是本报告期预付长期资产款项结算所致 |

2、负债变动情况

截至2019年12月31日,负债总额 16,781.09 万元,比上年末减少 6,180.89 万元,降幅 26.92%。主要负债变动情况见下表:

单位:万元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 变动幅度 | 变动说明 |
|--------|-------------|-------------|---------|---|
| 应付票据 | 8,145.84 | 9,254.49 | -11.98% | |
| 应付账款 | 5,072.23 | 7,832.31 | -35.24% | 主要是本报告期转让聚禾圣全部股权,聚禾圣报表不再纳入本期合并报表范围综合所致。 |
| 应付职工薪酬 | 864.36 | 955.57 | -9.55% | |
| 应交税费 | 763.39 | 536.74 | 42.23% | 主要是本报告期利润总额上升所致。 |
| 其他应付款 | 177.91 | 271.64 | -34.51% | |

3、所有者权益变动情况

截至2019年12月31日,所有者权益总额为 131,211.92 万元,比上年末增加 5,661.49 万元,增幅 4.51%。主要所有者权益变动情况见下表:

单位:万元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 变动幅度 | 变动说明 |
|-------|-------------|-------------|---------|-------------------|
| 股本 | 30,000.00 | 20,000.00 | 50% | 主要是本报告期资本公积转增资本所致 |
| 资本公积 | 33,434.37 | 43,394.08 | -22.95% | 主要是本报告期资本公积转增资本所致 |
| 盈余公积 | 5,975.15 | 5,539.84 | 7.86% | 主要是本报告期提取盈余公积所致 |
| 未分配利润 | 58,878.26 | 53,167.64 | 10.74% | 主要是本报告期净利润增加所致 |

三、期间费用变动情况

(单位:万元)

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 变化幅度 |
|------|----------|----------|---------|
| 销售费用 | 1,607.66 | 2,165.19 | -25.75% |
| 管理费用 | 4,180.27 | 4,792.88 | -12.78% |
| 研发费用 | 1,479.67 | 2,063.08 | -28.28% |
| 财务费用 | -796.43 | -864.12 | -7.83% |
| 合计 | 6,471.17 | 8,157.03 | -20.67% |

报告期内,期间费用率较上年下降 20.67%,主要原因是:

1、公司大力推进降本增效措施,各项期间费用较上年明显降低。其中:销

售费用发生额较上年同期发生额减少了 25.75%，主要是本期销售费用中的包装费、运输费、业务费、差旅费等费用减少所致；管理费用比上年同期下降 12.78%，主要是工资及福利费、咨询费、业务招待费、车辆使用费等费用减少所致；财务费用与上年同期相比减少 7.83%，主要是利息收入略有减少所致；研发费用与上年同期相比减少 28.28%，主要是研发材料费及加工费等减少所致；

2、2019 年 3 月份转让聚禾圣全部股权，聚禾圣报表不再纳入本期合并报表范围使得期间费用较上年减少综合所致。

四、现金流量表变动情况

主要现金流量表变动情况见下表：

单位：万元

| 项 目 | 2019 年 | 2018 年 | 变动幅度 | 变动说明 |
|---------------|-----------|------------|---------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,042.39 | 825.86 | 510.56% | 主要是与上年相比，经营活动现金的流出的降幅大于经营活动现金流入，导致经营活动产生的现金流量净额产生较大的增幅。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 33,234.44 | -14,397.22 | 330.84% | 主要是投资活动现金流入的增加幅度大于投资活动现金流出的增加幅度。主要原因是：报告期银行理财资金到期收回本金较上期增加 31,300 万元，和取得理财收益收到的现金比上年同期增加 1,636.76 万元，同时购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少 4,249.26 万元及投资支付的现金比上年同期减少 10,248.92 万元。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 167.91 | -739.96 | 122.69% | 主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 1,078.78 万元所致。 |

安徽聚隆传动科技股份有限公司

2020 年 4 月 20 日