

# 浙江威星智能仪表股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

2019 年，在浙江威星智能仪表股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的正确决策指导下，通过经营班子及全体员工的不懈努力，公司大力开拓市场，尤其是重点客户的开发，不断改进与提升内部管理，实现了经营业绩的持续稳定增长，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：

提示：财务会计数据及相关财务信息，非经特别说明，均引自于经注册会计师审计的财务报表及其附注。公司财务数据和财务指标等除另有注明外，均以合并会计报表的数据为基础进行计算。

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币万元

| 项目                     | 2019 年     | 2018 年     | 本年比上年增减 |
|------------------------|------------|------------|---------|
| 营业收入                   | 107,410.56 | 78,854.74  | 36.21%  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 6,517.68   | 6,302.51   | 3.41%   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6,029.12   | 5,812.50   | 3.73%   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,326.86   | 3,396.09   | -31.48% |
| 基本每股收益（元/股）            | 0.50       | 0.48       | 4.17%   |
| 稀释每股收益（元/股）            | 0.50       | 0.48       | 4.17%   |
| 加权平均净资产收益率             | 10.19%     | 10.94%     | -0.75%  |
| 总资产                    | 154,416.63 | 127,224.12 | 21.37%  |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 68,186.92  | 60,495.55  | 12.71%  |

### 二、财务状况

#### （一）资产结构及同比变动

单位：人民币万元

| 项目    | 2019 年 12 月 31 日 |        | 2018 年 12 月 31 日 |        | 同比增减   |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
|       | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |        |
| 流动资产  | 128,763.25       | 83.39% | 109,503.70       | 86.07% | 17.59% |
| 非流动资产 | 25,653.38        | 16.61% | 17,720.42        | 13.93% | 44.77% |

|         |            |         |            |         |         |
|---------|------------|---------|------------|---------|---------|
| 资产总额    | 154,416.63 | 100.00% | 127,224.12 | 100.00% | 21.37%  |
| 其中：     |            |         |            |         |         |
| 货币资金    | 34,217.20  | 22.16%  | 35,903.83  | 28.22%  | -4.70%  |
| 应收账款    | 60,610.24  | 39.25%  | 40,793.42  | 32.06%  | 48.58%  |
| 应收款项融资  | 5,332.81   | 3.45%   |            |         |         |
| 预付款项    | 262.30     | 0.17%   | 167.77     | 0.13%   | 56.34%  |
| 其他应收款   | 897.73     | 0.58%   | 679.16     | 0.53%   | 32.18%  |
| 存货      | 26,836.75  | 17.38%  | 28,152.84  | 22.13%  | -4.67%  |
| 其他流动资产  | 454.86     | 0.29%   | 351.18     | 0.28%   | 29.52%  |
| 固定资产    | 12,702.55  | 8.23%   | 11,749.08  | 9.23%   | 8.12%   |
| 长期待摊费用  | 335.26     | 0.22%   | 287.74     | 0.23%   | 16.51%  |
| 其他非流动资产 | 31.88      | 0.02%   | 422.91     | 0.33%   | -92.46% |

2019年末，公司资产总额154,416.63万元，较年初增加27,192.51万元，增幅为21.37%。其中流动资产128,763.25万元，占总资产比重为83.39%，较年初增加19,259.55万元，同比增长17.59%；非流动资产25,653.38万元，占总资产比重为16.61%，较年初增加7,932.96万元，同比增长44.77%。

1、应收账款较去年同期增长48.58%，主要系业务快速扩张期，随着营业规模的扩大、业务收入的增长，应收款项总体呈增长趋势；

2、应收款项融资较去年同期增长59.73%，主要系加大货物回笼力度，本年年末收回银行承兑汇票较多所致；本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资；

3、预付款项较去年同期增长56.34%，主要系预付的购买材料款增加所致；

4、其他应收款较去年同期增长32.18%，主要系投标保证金、租房押金和差旅费备用金借款增加所致；

5、其他流动资产较去年同期增长29.52%，主要系待抵扣增值税进项税额增加所致；

6、其他非流动资产较去年同期下降92.46%，主要系预付软件、设备款减少所致。

## （二）债务结构及同比变动

单位：人民币万元

| 项目    | 2019年12月31日 |         | 2018年12月31日 |         | 同比增减      |
|-------|-------------|---------|-------------|---------|-----------|
|       | 金额          | 比例      | 金额          | 比例      |           |
| 流动负债  | 76,952.15   | 95.21%  | 63,841.92   | 99.77%  | 20.54%    |
| 非流动负债 | 3,870.10    | 4.79%   | 144.41      | 0.23%   | 2,579.94% |
| 负债总额  | 80,822.25   | 100.00% | 63,986.33   | 100.00% | 26.31%    |
| 其中：   |             |         |             |         |           |
| 短期借款  | 5,997.96    | 7.42%   | 4,060.00    | 6.35%   | 47.73%    |
| 应付票据  | 17,369.28   | 21.49%  | 7,595.00    | 11.87%  | 128.69%   |

|        |          |       |          |       |         |
|--------|----------|-------|----------|-------|---------|
| 预收账款   | 652.24   | 0.81% | 1,195.14 | 1.87% | -45.43% |
| 应付职工薪酬 | 1,342.41 | 1.66% | 926.29   | 1.45% | 44.92%  |
| 应交税费   | 928.26   | 1.15% | 1,314.62 | 2.05% | -29.39% |
| 其他应付款  | 1,273.93 | 1.58% | 1,867.68 | 2.92% | -31.79% |
| 长期借款   | 3,584.60 | 4.44% |          | 0.00% |         |
| 预计负债   | 209.27   | 0.26% | 144.41   | 0.23% | 44.91%  |

2019年末，公司负债总额80,822.25万元，较年初增加16,835.92万元，增长幅度为26.31%。其中流动负债76,952.15万元，占总负债比重为95.21%，较年初增加13,110.23万元，增长幅度为20.54%；非流动负债3,870.10万元，占总负债比重为4.79%，较年初增加3,725.69万元，增长幅度为2,579.94%。

- 1、短期借款较去年同期增长47.73%，主要系融资规模增加所致；
- 2、应付票据较去年同期增长128.69%，主要系未到期票据结算增加；
- 3、预收账款较去年同期下降45.43%，主要系收到的客户预收款减少所致；
- 4、应付职工薪酬较去年同期增长44.92%，主要系计提应付工资增加所致；
- 5、应交税费较去年同期下降29.39%，主要系本期缴纳企业所得税金额较大所致；
- 6、其他应付款较去年同期下降31.79%，主要系本期归还借款所致；
- 7、非流动负债较去年同期增长2,579.94%，主要系公司新增长期借款所致；
- 8、预计负债较去年同期增长44.91%，主要系计提产品质量保证金影响所致。

### （三）股东权益情况

单位：人民币万元

| 项目              | 2019年12月31日 |         | 2018年12月31日 |         | 同比增减    |
|-----------------|-------------|---------|-------------|---------|---------|
|                 | 金额          | 比例      | 金额          | 比例      |         |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 68,186.92   | 92.65%  | 60,495.55   | 95.66%  | 12.71%  |
| 少数股东权益          | 5,407.46    | 7.35%   | 2,742.24    | 4.34%   | 97.19%  |
| 所有者权益           | 73,594.38   | 100.00% | 63,237.79   | 100.00% | 16.38%  |
| 其中：             |             |         |             |         |         |
| 股本              | 13,251.51   | 18.01%  | 13,240.71   | 20.94%  | 0.08%   |
| 资本公积            | 25,302.60   | 34.38%  | 24,101.69   | 38.11%  | 4.98%   |
| 库存股             | 1,186.05    | 1.61%   | 1,810.06    | 2.86%   | -34.47% |
| 盈余公积            | 3,160.21    | 4.29%   | 2,799.16    | 4.43%   | 12.90%  |
| 未分配利润           | 27,658.66   | 37.58%  | 22,164.06   | 35.05%  | 24.79%  |

2019年末，公司所有者权益总额73,594.38万元，较年初增加10,356.59万元，增长幅度为16.38%。其中归属于上市公司股东的所有者权益68,186.92万元，占所有者权益总额比重为92.65%，较年初增加7,691.37万元，增长幅度为12.71%；少数股东权益5,407.46万元，占所有者权益总额比重为7.35%，较年初增加2,665.22万元，增

长幅度为 97.19%。

- 1、库存股较去年同期下降 34.47%，主要系股权激励行权所致；
- 2、未分配利润较去年同期增长 24.79%，主要系公司结转本年利润所致；
- 3、少数股东权益较去年同期增长 97.19%，主要系子公司中燃荣威业务增加所致。

### 三、经营成果

单位：人民币万元

| 项目            | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 同比增减    |
|---------------|-------------|-------------|---------|
| 营业收入          | 107,410.56  | 78,854.74   | 36.21%  |
| 营业成本          | 74,073.50   | 54,500.59   | 35.91%  |
| 税金及附加         | 677.73      | 501.19      | 35.22%  |
| 销售费用          | 12,935.76   | 8,526.42    | 51.71%  |
| 管理费用          | 4,912.24    | 3,529.53    | 39.18%  |
| 研发费用          | 4,889.85    | 4,109.29    | 18.99%  |
| 财务费用          | 0.69        | -129.94     | 100.53% |
| 其他收益          | 2,907.98    | 2,475.92    | 17.45%  |
| 信用减值准备        | -1,173.46   | 0.00        |         |
| 资产减值准备        | -4.17       | -1,023.52   | -99.59% |
| 利润总额          | 11,820.50   | 9,516.44    | 24.21%  |
| 所得税费用         | 2,637.61    | 1,711.31    | 54.13%  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 6,517.68    | 6,302.51    | 3.41%   |

#### 主要变动指标分析

- 1、营业收入较去年同期增长 36.21%，主要系业务快速扩张期，随着营业规模的扩大、业务收入的增长，总体呈增长趋势；
- 2、营业成本较去年同期增长 35.91%，主要系营业收入增长导致成本增加；
- 3、税金及附加较去年同期增长 35.22%，主要系计提城建税等附加税费增加所致；
- 4、销售费用较去年同期增长 51.71%，主要系公司规模扩大，相应的销售费用增加所致；
- 5、管理费用较去年同期增长 39.18%，主要系股权激励费用和职工薪酬的增加所致；
- 6、财务费用较去年同期增长 100.53%，主要系保本固定理财收益减少及贷款利息增加所致；
- 7、信用减值损失 1173.46 万元，上年同期无数据。主要系本期执行新金融工具准则将资产减值损失调至信用减值损失所致；
- 8、所得税费用较去年同期增长 54.13%，主要系利润总额增加所致。

#### 四、现金流量情况

单位：人民币万元

| 项目                 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 同比增减     |
|--------------------|-------------|-------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额    | 2,326.86    | 3,396.09    | -31.48%  |
| 经营活动现金流入小计         | 60,684.30   | 47,662.83   | 27.32%   |
| 经营活动现金流出小计         | 58,357.43   | 44,266.74   | 31.83%   |
| 二、投资活动产生的现金流量净额    | -8,718.36   | -3,089.90   | -182.16% |
| 投资活动现金流入小计         | 49,284.46   | 19,223.37   | 156.38%  |
| 投资活动现金流出小计         | 58,002.82   | 22,313.28   | 159.95%  |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额    | 4,620.61    | 5,505.38    | -16.07%  |
| 筹资活动现金流入小计         | 9,656.02    | 7,560.06    | 27.72%   |
| 筹资活动现金流出小计         | 5,035.41    | 2,054.69    | 145.07%  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 19.26       | 0.00        |          |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -1,751.63   | 5,811.57    | -130.14% |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 34,152.20   | 35,903.83   | -4.88%   |

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 31.48%，主要系公司业务规模快速增长，导致应收账款等经营性应收项目的增加金额小于应付账款等经营性应付项目的增长金额；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 182.16%，主要系基建投入增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 16.07%，主要系偿还债务支付的现金增加所致。

浙江威星智能仪表股份有限公司

董事会

2020年4月29日