

# 宁波圣莱达电器股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

2020 年 4 月

## 目录

第一部分 2019 年主要财务指标.....	3
一、 收益.....	3
二、 经营收入.....	3
三、 经营毛利.....	3
四、 主要产品销售数量.....	4
五、 期间费用和资产减值.....	4
六、 资产及资产周转率.....	4
七、 现金流量.....	4
第二部分 2019 主要财务情况说明和分析.....	5
一、 重大影响.....	5
二、 经营及收益指标的说明和分析.....	6
(一) 净利润.....	6
(二) 营业收入.....	7
1、 营业收入及变化分析.....	7
2、 销售区域对营业收入的影响.....	7
3、 季节性波动对营业收入的影响.....	7
(三) 费用分析.....	7
1、 费用总况.....	7
(一) 财务状况与构成.....	8
(二) 资产分析.....	8
1、 流动资产分析.....	8
2、 非流动资产分析.....	10
(三) 负债状况分析.....	11
(四) 股东权益的构成情况.....	12
(五) 偿债能力分析.....	12
(六) 资产周转能力分析.....	13
四、 现金流量情况的说明和分析.....	13
(一) 现金流量总况.....	13
(二) 经营活动产生的现金流量分析.....	13
(三) 投资活动产生的现金流量分析.....	14
(四) 筹资活动产生的现金流量分析.....	14

2019年，对公司来说是充满挑战的一年，受宏观经济影响，公司遭遇了前所未有的困难，报告期内，公司电热水壶、温控器、咖啡机业务营收均出现严重的下滑，而原材料价格及人工成本上涨导致公司营业成本增加，公司营业利润较去年同期出现了较大幅度的下降，为避免亏损态势继续恶化，经公司董事会审议通过，公司已将该业务相关资产出售。为寻找新的利润增长点，公司于2018年开展新材料业务，后期由于应收账款未能按时回收等原因终止该业务，公司为此付出了时间成本和资金成本；同时由于公司被证监会行政处罚后，部分投资者向人民法院提出了诉讼请求，公司根据会计准则就诉讼计提了预计负债。上述种种因素叠加，公司2019年出现较大亏损。

现受公司委托，向各位汇报2019年度的财务运行情况，请各位予以审议。

## 第一部分 2018年主要财务指标

### 一、收益

指标名称	单位	2017年	2018年		2019年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
净利润	万元	-5,776.00	1,145.00	120%	-13,251.00	-1257%
归属于公司普通股股东的净利润	万元	-5,689.00	1,208.00	121%	-12,892.00	-1167%
加权平均净资产收益率	%	-18.12%	4.17%	123%	-13.87%	-18%
基本每股收益	元	-0.36	0.0755	121%	-0.8057	-1167%

### 二、经营收入

指标名称	单位	2017年	2018年		2019年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
营业收入	万元	11733.78	14737.44	26%	9481.64	-36%
其中:温控	万元	3541.86	2748.42	-22%	1529.46	-44%
水杯	万元	1893.15	1405.74	-26%	501.58	-64%
极速开水机、咖啡机	万元	4115.76	3579.45	-13%	2270.65	-37%
其他	万元	2183.01	7003.83	221%	5179.95	-26%

### 三、经营毛利

指标名称	单位	2017年	2018年		2019年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
主营业务毛利	万元	1970.3	3227.5	64%	-2304.75	-171.41%

### 四、主要产品销售数量

指标名称	单位	2018年		2019年	
		完成指标	增长%	完成指标	增长%
水杯	万只	40	-22%	29.7	-25.76%
温控	万套	592	-21%	925	56.25%
咖啡机	万台	12.15	-18%	8	-34.16%

### 五、期间费用和资产减值

指标名称	单位	2017年	2018年		2019年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
合计	万元	5,379.00	4,776.04	-11%	7,227.28	51%
营业费用	万元	331.52	241.11	-27%	143.61	-40%
管理费用	万元	3,288.78	3,297.35	0%	5,403.16	64%
财务费用	万元	222.91	74.65	-67%	-89.86	-220%
资产减值	万元	1536.00	1,162.93	-24%	1770.37	52%

### 六、资产及资产周转率

指标名称	单位	2017年	2018年		2019年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
总资产	万元	38,125.54	37,505.54	-2%	23,554.74	-37%
总负债	万元	9,564.06	7,848.88	-18%	6,849.35	-13%
净资产	万元	28561.51	29,956.66	-2%	16,705.39	-44%
资产负债率	%	25%	21%	-16%	29%	38%

## 七、现金流量

主要财务指标	2018 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量	-9,578.84	-8,958.41
投资活动产生的现金流量	22,678.16	4,973.59
筹资活动产生的现金流量	-3,104.76	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.68	76.31
现金及现金等价物净增加额	9,990.87	-3,908.51

## 第二部分 2019 主要财务情况说明和分析

### 一、 重大影响

公司 2015 年虚增利润被证监会行政处罚后，部分投资者向宁波市中级人民法院提起了诉讼请求。公司管理层高度重视投资者索赔事项，在经过认真对比后，公司选择了具有丰富应诉经验的中伦律师事务所作为公司的代理律师，并积极配合中伦准备应诉材料；同时，公司积极与宁波中院沟通，将公司面临的困境以及诉求传递给主审法官。截至 2019 年底，公司共收到投资者诉讼案件共计 106 件，累计索赔请求金额 4504 万元。

### 二、 经营及收益指标的说明和分析

报告期内，公司营业收入为人民币 9481.64 万元，比上年同期下降 36%，归属于上市公司股东的净利润为人民币-12892 万元，比上年同期下降 1167%。

经营及收益指标如下：单位：万元

项目	2017 年	2018 年		2019 年	
	金额	金额	增长率	金额	增长率
营业收入	11,734	14,737.44	26%	9,481.64	-36%
归母净利润	-5689.83	1,208.09	121%	-12,892.00	-1167%
基本每股收益	-0.36	0.08	121%	-0.81	-1107%

#### （一）净利润

本年度净利润-12,892 万元，较上年亏损增加 14,100 万元。

#### （二）营业收入

##### 1、营业收入及变化分析

本年度营业收入下降 36%，其中主营业务收入较上年下降 36%。

单位：万元

项目	2017年	2018年	2019年
营业收入	11733.78	14737.44	9,481.6
主营业务收入	11733.78	14737.44	9,481.6
主营业务收入占比	100.00%	100.00%	100.00%

## 2、销售区域对营业收入的影响

销售区域分部分布见下表：

单位：万元

区域	2018年		2019年		
	金额	结构	金额	结构	增长
国内	9,796.00	66%	6,710.44	71%	-31%
国外	4,941.00	34%	2,771.20	29%	-44%
合计	14,737.00	100%	9,481.64	100%	-36%

## 3、季节性波动对营业收入的影响

公司的销售市场需求受生活消费习惯影响，一直以来存在季节性特征。但今年各季度销售基本持平，有利于公司生产管理，成本平衡。

营业收入季节性波动情况如下表：

单位：万元

季别	2017年		2018年			2019年		
	金额	比例	金额	比例	增长	金额	比例	增长
一季度	2071.63	18%	1713.89	12%	-17%	1,482.75	16%	-13%
二季度	2709.9	23%	5549.63	38%	105%	4,900.73	52%	-12%
三季度	3475.85	30%	3939.25	27%	13%	1,738.36	18%	-56%
四季度	3476.41	30%	3534.67	24%	2%	1,359.81	14%	-62%
合计	11733.79	100%	14737.44	100%	26%	9,481.64	100%	-36%

## （三）费用分析

### 1、费用总况

单位：万元

项目	2017年	增减额	2018年	增减额	增长	2019年	增减额	增长
----	-------	-----	-------	-----	----	-------	-----	----

合计	3,512	44	3,613	-140	3%	5,456.91	1,843.80	51%
销售费用	331.52	-4	241.11	-90	-27%	143.61	-97.50	-40%
管理费用	3288.78	-127	3297.35	9	0%	5,403.16	2,105.81	64%
财务费用	222.91	170.91	74.65	-148.26	-67%	-89.86	-164.51	-220%

2019 年管理费用增加主要原因是支付员工一次性经济补偿金 1600 万。

财务费用的减少：主要因为上年贷款已归还，无需再支付贷款利息等原因所致。

### 三、财务状况的说明和分析

#### (一) 财务状况与构成

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	金额	增长	金额	增长
总资产	38,125.57	37,505.54	-1.63%	23,554.74	-37.20%
其中：流动资产	18,218.57	33,011.40	81.20%	22,344.99	-32.31%
总负债	9,564.06	7,548.88	-21.07%	6,849.35	-9.27%
其中：流动负债	9529.92	6,528.99	-31.49%	2,386.85	-63.44%
所有者权益	28,561.51	29,956.66	4.88%	16,705.39	-44.23%
其中：母公司股东权益	28,346.03	29,804.12	5.14%	16,912.39	-43.25%
少数股东权益	215.48	152.54	-29.21%	-207.00	-235.70%

#### (二) 资产分析

2019 年末总资产 23554.74 万元，比 2018 年末总资产 37505.54 万元，减少 13950.80 万元，减少幅度为 37.20%。

##### 1、流动资产分析

2019 年末流动资产 22,344.99 万元，比 2018 年末流动资产 33,011.40 万元，减少 10661.41 万元，减少幅度 32.31%。

流动资产分项情况：

单位：万元

项目	2017 年	2018 年	2019 年			
			金额	比例	增加	增长

货币资金	4,905.80	14,896.67	10,988.16	49%	-3,908.51	-26%
应收账款应收票据	2,603.16	4,487.96	4,797.84	21%	309.89	7%
应收利息	19.09	-		0%		
预付账款	1,405.71	4,186.98	2,630.89	12%	-1,556.09	-37%
其他应收款	817.32	1,416.60	3,516.15	16%	2,099.54	148%
存货	3,220.98	3,330.23	189.19	1%	-3,141.04	-94%
其它流动资产	5,246.51	4,692.95	222.76	1%	-4,470.19	-95%
<b>流动资产合计</b>	<b>18,218.57</b>	<b>33,011.39</b>	<b>22,344.99</b>	<b>100%</b>	<b>-10,666.40</b>	<b>-32%</b>

### 1) 货币资金

货币资金同比减少 3,908.51 万元，期末货币资金中无用于担保的资产，无所有权受到限制的货币资金。

### 2) 应收账款及应收票据

应收账款及应收票据同比增加 309.89 万元，增加比例为 7%。主要是北京全资子公司北京金阳光设备租赁有限公司从事新材料的销售，导致应收账款增加。

### 3) 存货

存货的期末比期初数减少 3,141.04 万元，减少比例为 94 %，主要原因是小家电业务全面剥离，库存全部清理完成：

### 4) 预付账款

预付账款期末比期初数减少 1,556.09 万元，减少比例为 37%。

### 5) 其他应收款

其他应收款期末比期初数增加 2,099.54 万元，增加比例为 148%。

## 2、非流动资产分析

项目	2017 年		2018 年		2019 年		
	金额	增加	金额	增加	金额	比例	增加
长期股权投资					22.11	2%	22.11
固定资产	10,992.79	-565.55	2,410.21	-8,582.58	1,087.59	90%	-1,322.62
在建工程	-	-	-	-	-	0%	-
无形资产	5,438.69	744.72	999.82	-4,438.87	12.43	1%	-987.39

长期待摊	851.72	-739.83	429.49	-422.23	87.62	7%	-341.87
递延所得税	729.33	-1.93	654.61	-74.72	-	0%	-654.61
非流动资产合计	19,907.00	-695.25	4,494.13	-15,412.87	1,209.75	100%	-3,284.38

非流动资产主要由投资性房地产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税项目构成,本年度非流动资产减少 3284.38 万元,减少 73 %。主要原因是小家电业务全面剥离,相关设备及模具、无形资产都已出售。

年末固定资产分类情况:

项目	2018 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比率	金额	比率
机器设备	2,261.65	93.84%	975.16	90.49%
运输工具	33.29	1.38%	56.70	5.26%
办公设备	115.27	4.78%	55.73	5.17%
合计	2,410.21	100.00%	1,077.59	1,077.59

3) 无形资产

项目	2018 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		
	金额	结构	金额	结构	同比增加
专利	388.57	39%	0.53	4%	-99.86%
软件	611.25	61%	11.90	96%	-98.05%
合计	999.82	100%	12.43	100%	-98.76%

本年末无形资产余额 12.43 万元,较上年减少 987.39 万元,主要原因是出售小家电业务相关专利权。

### (三) 负债状况分析

公司负债中流动负债占 91%。年末负债总额较上期末减少 949.54 万元。

单位: 万元

项目	2017 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	金额	结构	金额	增加	结构	金额	增加	结构
短期借款	3000	31%	0	-3000	0%			0%
应付票据	0	0%	-	-	0%			0%

应付帐款	3389.13	35%	2,536.00	-853.13	33%	1,428.37	-1,107.63	21%
预收账款	182.98	2%	160.41	-22.57	2%	163.03	2.62	2%
应付员工薪酬	390.5	4%	334.83	-55.67	4%	139.36	-195.47	2%
应付税费	288.74	3%	165.83	-122.91	2%	84.78	-81.05	1%
应付利息	0	0%		-	0%	-	-	0%
应付股利	0	0%		-	0%	-	-	0%
其他应付款	2278.57	24%	3,581.92	-1,303.35	46%	571.32	-3,010.61	8%
<b>流动负债合计</b>	<b>9529.92</b>	<b>100%</b>	<b>6,778.99</b>	<b>-2,700.93</b>	<b>87%</b>	<b>2,386.85</b>	<b>-4,392.14</b>	<b>35%</b>
其他非流动负债	34.14	0%	1,019.89	985.75	13%	4,462.50	3,442.61	65%
非流动负债合计	34.14	0%	1,019.89	985.75	13%	4,462.50	3,442.61	65%
<b>负债合计</b>	<b>9564.06</b>	<b>100%</b>	<b>7,798.88</b>	<b>-1,715.18</b>	<b>100%</b>	<b>6,849.35</b>	<b>-949.54</b>	<b>100%</b>

1) 应付账款期末数比期初数减少 1107.63 万元。主要原因是公司小家电业务全面剥离，供应商减少供货，到期贷款结清，造成应付账款的减少。

2) 应付税费减少 81.05 万元。

3) 其他非流动负债增加 3442.61 万元，主要系股民诉讼全额计提预计负债。

#### (四) 股东权益的构成情况

2019 年末股东的权益为 16,705.39 万元，比上年末 20,706.66 万元减少 13,001 万元。

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增加额
股本	16,000	16,000	16,000	0
资本公积	22,315.43	22,316.43	22,316.43	0
盈余公积	1,125.16	1,126.16	1,126.16	0
未分配利润	-11,094.56	-9,886.47	-22,528.20	-12,642
归属于母公司所有者权益合计	28,346.03	29,554.11	16,912.39	-12,642
少数股东权益	215.48	152.54	-207.00	-360
所有者权益	28,561.51	29,706.66	16,705.39	-13,001

#### (五) 偿债能力分析

2019 年末的偿债能力指标仍然体现公司稳健的资产负债结构，同时显示公司

具有非常强的财务杠杆空间。

偿债能力指标如下：

项目	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年12月31日
流动比率	191.17%	506.61%	936.17%
速动比率	102.32%	366.66%	469.70%
资产负债率	25.09%	20.13%	29.08%
产权比率	33.49%	26.42%	41%

一般来说 速动比率与流动比率的比值在 1 比 1 左右最为合适，本公司的偿债能力非常强。

资产负债率是考核的是企业资金偿还能力的指标，本公司 29.08%。本公司太低的资产负债率不利于获得额外的利润。公司在未来的发展中可考虑充分利用财务杠杆效应，为股东创造更高的利润回报。

产权比率低，是低风险、低报酬的财务结构，印证了公司稳健的负债结构。

#### 四、现金流量情况的说明和分析

##### （一）现金流量总况

单位：万元

主要财务指标	2018年度	2019年度
经营活动产生的现金流量	-9,578.84	-8,958.41
投资活动产生的现金流量	22,678.16	4,973.59
筹资活动产生的现金流量	-3,104.76	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.68	76.31
现金及现金等价物净增加额	9,990.87	-3,908.51

##### （二）经营活动产生的现金流量分析

2019年经营活动产生的现金流量净额为-8958.41万元，原因主要2019年北京子公司从事新材料业务预付的款项。

项目	2018年度	2019年度
销售商品、提供劳务收到的现金	65,827.71	7,649.90

收到的税费返还	598.86	533.86
收到的其他与经营活动有关的现金	7,301.92	504.76
现金流入小计	14,483.55	8,688.52
购买商品、接受劳务支付的现金	6,849.86	3,814.85
支付给职工以及为职工支付的现金	1,679.57	4,073.53
支付的各项税费	2,474.54	517.96
支付的其它与经营活动有关的现金	13,091.81	9,240.60
现金流出小计	24,095.81	17,646.94
经营活动产生的现金流量净额	-9,612.25	-8,958.41

### (三) 投资活动产生的现金流量分析

投资性现金净流入 4973.59 万元，情况如下

项目	单位	金额
投资性现金流量净额	万元	4,973.59
处置固定资产等收加原现金净额	万元	1,266.06
投资活动现金流入小计	万元	6,305.81
投资活动现金流出小计	万元	1,332.22

宁波圣莱达电器股份有限公司

2020-04-28