

许昌远东传动轴股份有限公司

2019 年度财务决算报告

一、2019 年度公司财务报表的审计情况

许昌远东传动轴股份有限公司(以下简称“公司”) 2019 年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了大华审字[2020]004326 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是,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。

二、公司 2019 年度财务报表合并范围的变更

公司报告期内财务报表合并范围未发生变更。

三、公司总体经营情况

报告期内,公司实现营业收入 175,419.93 万元,同比增加 2.01%,实现营业利润 31,586.69 万元,同比增加 2.46%;实现利润总额 31,469.72 万元,同比增加 2.50%;归属于上市公司股东的净利润 27,257.93 万元,同比增加 0.46%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 24,446.71 万元,同比增加 9.73%;经营活动产生的现金流量净额同比增加 70.51%;

(一) 2019 年度主要财务数据:

项 目	2019 年	2018 年	本年比上年增减 (%)
营业总收入(万元)	175,419.93	171,961.51	2.01
营业利润(万元)	31,586.69	30,828.32	2.46
利润总额(万元)	31,469.72	30,702.47	2.50
归属于上市公司股东的净利润(万元)	27,257.93	27,133.92	0.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	24,446.71	22,279.66	9.73
经营活动产生的现金流量净额(万元)	25,572.91	14,997.58	70.51

项 目	2019 年末	2018 年末	期末比期初增减 (%)
资产总额(万元)	402,490.85	280,592.87	43.44
负债总额(万元)	113,084.56	36,638.47	208.65
归属于上市公司股东的所有者权益(万元)	289,338.82	243,897.09	18.63

总股本（万股）	56,100.00	56,100.00	
---------	-----------	-----------	--

（二）主要财务指标：

项 目	2019 年	2018 年	本年比上年 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.49	0.48	2.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.44	0.40	10.00
加权平均净资产收益率（%）	10.45%	11.16%	-0.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.37%	9.17%	0.20
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.46	0.27	70.37
资产负债率（%）	28.10%	13.06%	15.04

四、资产、负债状况

（一）公司资产变动情况：

单位:万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初 增减(%)
货币资金	96,176.98	38,822.55	147.73
交易性金融资产	59,380.83	12,900.00	360.32
应收票据	16,333.29	16,608.73	1.66
应收帐款	51,567.55	41,446.51	24.42
应收款项融资	21,268.80	15,789.06	34.71
预付款项	4,522.69	5,045.32	-10.36
其他应收款	338.86	194.64	74.09
存货	25,066.86	25,277.33	-0.83
其他流动资产	2,208.51	3,879.00	-43.06
流动资产合计	276,864.37	159,963.15	73.08
其他权益工具投资	200.00	200.00	
固定资产	75,391.19	75,648.87	-0.34
在建工程	9,003.80	5,566.24	61.76
无形资产	31,731.00	32,522.48	-2.43
递延所得税资产	3,130.52	2,095.83	49.37
其他非流动资产	5,870.11	4,596.30	27.71
非流动资产合计	125,626.48	120,629.72	4.14
资产总计	402,490.85	280,592.87	43.44

报告期末，公司资产总额较期初增加 43.44%，其中部分资产项目变动幅度较大的原因为：

1、货币资金较期初增加 147.73%，主要系报告期公司发行可转债收到募集资金所致；

2、交易性金融资产较期初增加 360.32%，主要系报告期内用闲置募集资金购买

理财产品以及执行新金融工具准则对其他流动资产重分类所致；

3、应收款项融资较期初增加 34.71%，主要系报告期执行新金融工具准则对应收票据重分类所致；

4、其他应收款较期初增加 74.09%，主要系暂付款增加所致；

5、其他流动资产较期初减少 43.06%，主要系报告期待抵扣进项税减少所致；

6、在建工程较期初增加 61.76%，主要原因为投资建设新厂区所致；

7、递延所得税资产较期初增加 49.37%，主要原因为报告期递延收益增加所致。

(二) 公司负债变动情况：

单位：万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初 增减(%)
应付票据		600.00	-100.00
应付帐款	26,149.75	24,852.44	5.22
预收帐款	918.14	642.66	42.87
应付职工薪酬	969.34	870.05	11.41
应交税费	1,866.93	977.52	90.99
其他应付款	7,183.71	4,883.97	47.09
流动负债合计	37,161.32	32,826.64	13.20
应付债券	67,839.95		100.00
递延收益	6,500.93	3,198.30	103.26
非流动负债合计	75,923.24	3,811.83	1891.78
负债合计	113,084.56	36,638.47	208.65

报告期末，公司负债总额较期初增加 208.65%，其中部分负债项目变动较大的原因：

1、应付票据较期初减少 100.00%，主要原因为公司办理银行承兑汇票到期所致；

2、其他应付款较期初增加 47.09%，主要原因为应付运费及业务经费增加所致；

3、应付债券较期初增加 100%，主要原因为公司发行可转债所致。

4、递延收益较期初增加 103.26%，主要原因为政府补助增加所致。

(三) 公司权益变动情况：

单位：万元

项 目	期末数	期初数	期末较期期初 增减(%)
股本	56,100.00	56,100.00	
其他权益工具投资	20,988.80		100.00

资本公积	89,304.50	89,304.50	
盈余公积	17,618.10	15,537.64	13.39
未分配利润	105,327.41	82,954.95	26.97
股东权益合计	289,406.29	243,954.39	18.63

五、现金流量情况：

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	25,572.91	14,997.58	70.51
投资活动产生的现金流量净额	-53,089.97	-19,847.10	167.49
筹资活动产生的现金流量净额	84,998.88	-17,852.00	576.13

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 70.51%，主要原因为公司收到客户现金、利息收入、政府补助以及退税增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 167.49%，主要原因为公司购买部分理财产品所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 576.13%，主要原因为公司发行可转债收到募集资金所致。

六、成本费用变动情况

单位:万元

项 目	2019 年	2018 年	增减(%)
营业总成本	146,721.62	146,926.04	-0.14
其中：营业成本	117,639.79	118,967.09	-1.12
销售费用	10,328.42	10,026.39	3.01
管理费用	8,363.46	9,174.13	-8.84
研发费用	8,767.74	7,333.25	19.56
财务费用	-130.98	-771.48	83.02
营业成本占营业收入的比重	67.06%	69.18%	-2.12

报告期营业总成本同比基本持平，其中:财务费用增加 83.02%，主要原因为可转债计提利息所致。

七、偿债能力及资金运营能力分析

（一）偿债能力指标

项 目	2019 年	2018 年	同比增减
流动比率（倍）	7.45	4.87	2.58
速动比率（倍）	6.78	4.10	2.68

流动比率、速动比率分别比期初增加 2.58 和增加 2.68，报告期内公司的偿债能力良好。

（二）营运能力指标

项 目	2019 年	2018 年	同比增减
-----	--------	--------	------

应收帐款周转率	3.77	4.40	-0.63
存货周转率	4.67	4.97	-0.30
流动资产周转率	0.80	1.05	-0.25
总资产周转率	0.51	0.62	-0.11

报告期公司整体运营能力较强。2020年公司将继续保持良好的运营状态，较好的完成各项经济指标。

许昌远东传动轴股份有限公司董事会

2020年4月25日