

# 浙江美力科技股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

### 一、重要说明

- 1、数据来源于天健会计师事务所（特殊普通合伙）的年度审计报告。
- 2、财务决算数据的口径为合并报表口径，主要包括以下主体：

公司名称	类别	简称
浙江美力科技股份有限公司	母公司	公司、本公司
浙江美力汽车弹簧有限公司	全资子公司	海宁美力
长春美力弹簧有限公司	全资子公司	长春美力
绍兴美力精密弹簧有限公司	全资子公司	绍兴美力
MEILI NORTH AMERICA LTD（北美美力）	控股子公司（注释一）	北美美力
浙江美力科技股份有限公司上海分公司	分公司（注释二）	上海分公司
上海科工机电设备成套有限公司	全资子公司（注释三）	上海科工

注释一：浙江美力科技股份有限公司直接持股 70%；

注释二：2018 年 10 月 23 日，浙江美力科技股份有限公司上海分公司经上海市闵行区市场监督管理局同意，办理完成工商注销登记手续。

注释三：属非同一控制下控股合并，购买日为 2018 年 4 月，购买日取得 80%控股权，2018 年 6 月购买取得少数股东 20%股权，至此，浙江美力科技股份有限公司取得上海科工机电设备成套有限公司 100%股权。

### 二、销售利润比较情况

单位：万元

项 目	2018 年		2017 年		比上年同期 增减比例
	金额	占收入比	金额	占收入比	

一、营业收入	54,508.88	100.00%	40,149.91	100.00%	35.76%
二、营业总成本	53,180.43	97.56%	35,273.86	87.86%	50.76%
减：营业成本	40,250.68	73.84%	26,733.90	66.59%	50.56%
销售费用	3,488.99	6.40%	2,978.46	7.42%	17.14%
管理费用	4,501.20	8.26%	3,168.02	7.89%	42.08%
研发费用	2,717.79	4.99%	1,630.72	4.06%	66.66%
财务费用	690.51	1.27%	101.59	0.25%	579.70%
资产减值损失	982.42	1.80%	305.17	0.76%	221.93%
投资收益	73.19	0.13%	165.55	0.41%	-55.79%
资产处置收益	7.02	0.01%	283.32	0.71%	-97.52%
三、营业利润	2,219.43	4.07%	5,640.00	14.05%	-60.65%
加：营业外收入	18.82	0.03%	11.13	0.03%	69.17%
减：营业外支出	40.66	0.07%	3.41	0.01%	1092.53%
四、利润总额	2,197.59	4.03%	5,647.71	14.07%	-61.09%
减：所得税费用	357.70	0.66%	936.65	2.33%	-61.81%
五、净利润	1,839.89	3.38%	4,711.06	11.73%	-60.95%
归属于母公司所有者的净利润	1,992.10	3.65%	4,765.42	11.87%	-58.20%
少数股东损益	-152.21	-0.28%	-54.36	-0.14%	179.99%
六、每股收益					
基本每股收益（元/股）	0.11		0.27		-59.26%
稀释每股收益（元/股）	0.11		0.27		-74.07%

利润表相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- 1、营业收入同比上期增长 35.76%，主要系 2018 年非同一控制下收购上海科工公司新增营业收入；
- 2、营业成本同比上期增长 50.56%，主要系①海宁美力公司年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目新增折旧；②受 2018 年汽车行业整体销售影响，公司销售单价同比上年同期有所下降，且原材料价格上升，从而导致毛利率下降；
- 3、税金及附加增加主要系①海宁美力投产后收入增加导致营业税金增加；②2018 年 4 月非同一控制下收购上海科工公司并表后新增；
- 4、销售费用增加主要系公司销售量增大导致运输仓储费增加所致；

- 5、管理费用增加主要系①收购上海科工增加的中介费；②海宁子公司办公楼、员工食堂、宿舍新增折旧；
- 6、研发费用增加主要系 2018 年 4 月非同一控制下收购上海科工并表新增研发费用所致；
- 7、财务费用增加主要系银行贷款增加导致利息支出增加所致；
- 8、投资收益减少主要系 2018 年募投项目闲置资金减少则购买的理财产品减少，从而导致理财产品之投资收益减少。

### 三、资产、负债和所有者权益情况

#### (一) 资产情况

单位：万元

资 产	2018-12-31	2017-12-31	增减额	增减比例
流动资产：				
货币资金	7,714.03	8,760.12	-1,046.09	-11.94%
应收票据及应收账款	22,895.67	19,843.01	3,052.66	15.38%
预付款项	582.44	538.86	43.57	8.09%
其他应收款	557.83	311.85	245.98	78.88%
存货	13,447.94	9,967.25	3,480.68	34.92%
其他流动资产	2,594.03	5,615.15	-3,021.12	-53.80%
流动资产合计	47,791.94	45,036.24	2,755.69	6.12%
非流动资产：			0.00	
固定资产	35,334.56	29,762.56	5,572.00	18.72%
在建工程	4,659.48	5,725.30	-1,065.83	-18.62%
无形资产	6,923.87	3,140.18	3,783.69	120.49%
商誉	6,274.67	0.00	6,274.67	100.00%
长期待摊费用	33.44	0.00	33.44	100.00%
递延所得税资产	336.11	263.70	72.41	21.54%
其他非流动资产	441.30	1,595.74	-1,154.43	-72.34%
非流动资产合计	54,003.44	40,487.48	13,515.96	33.34%

资产总计	101,795.38	85,523.72	16,271.66	19.01%
------	------------	-----------	-----------	--------

资产同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- 1、应收票据及应收账款增加主要系 2018 年 4 月非同一控制下企业合并上海科工机电成套设备有限公司的应收票据及应收账款；
- 2、其他应收款增加主要系新昌县财政局大明市土地履约保证金；
- 3、存货增加主要系 2018 年 4 月非同一控制下企业合并上海科工公司之存货；
- 4、其他流动资产减少主要系本期利用闲置资金购买理财产品比上年同期减少 4700 万所致；
- 5、固定资产增加主要系①生产经营需要购进专用生产设备②在建工程转固③ 2018 年 4 月非同一控制下企业合并上海科工公司的固定资产所致；
- 6、无形资产增加主要系本期购进新昌大明市土地使用权新增的购置款及相关税费；
- 7、商誉增加系 2018 年 4 月公司受让 Comfort Hill Internation Limited(以下简称 BVI 公司)持有的上海科工公司 80%的股权时，合并成本 144,000,000.00 元与合并取得的上海科工公司归属于本公司可辨认净资产公允价值份额 81,253,279.63 元的差额；
- 8、其他非流动资产减少主要系本期预付长期资产购置款减少所致。

## (二) 负债和所有者权益

单位：万元

负债和所有者权益	2018-12-31	2017-12-31	增减额	增减比例
流动负债：				
短期借款	5,280.00	1,200.00	4,080.00	340.00%
应付票据及应付账款	12,540.16	13,834.21	-1,294.05	-9.35%
预收款项	85.15	99.37	-14.22	-14.31%
应付职工薪酬	1,251.92	877.97	373.96	42.59%
应交税费	729.75	651.64	78.11	11.99%
其他应付款	1,219.42	190.98	1,028.44	538.51%
流动负债合计	21,106.40	16,854.16	4,252.24	25.23%
非流动负债：				

长期借款	12,950.00	-	12,950.00	
递延收益	1,967.39	1,425.38	542.01	38.03%
递延所得税负债	13.99	-	13.99	100%
非流动负债合计	14,931.38	1,425.38	13,506.00	947.54%
负债合计	36,037.78	18,279.54	17,758.24	97.15%
所有者权益：				
股本	17,895.06	17,895.06	-	0.00%
资本公积	25,976.99	27,514.14	-1,537.14	-5.59%
其他综合收益	18.14	-4.05	22.19	-547.42%
盈余公积	2,351.37	2,319.43	31.95	1.38%
未分配利润	19,974.95	19,804.31	170.64	0.86%
归属于母公司所有者 权益合计	66,216.51	67,528.87	-1,312.36	-1.94%
少数股东权益	-458.91	-284.69	-174.22	61.20%
所有者权益合计	65,757.60	67,244.18	-1,486.58	-2.21%
负债和所有者权益总计	101,795.38	85,523.72	16,271.66	19.03%

- 1、短期借款增加系本期因经营需要增加的银行存借款所致；
- 2、应付职工薪酬增加主要系 2018 年 4 月非同一控制下合并上海科工公司所致；
- 3、其他应付款增加系 2018 年 6 月收购上海科工公司少数股东 20%股权之股权转让款；
- 4、长期借款增加主要系 2018 年新增的并购贷款 10,800 万元及 3 年期中期借款 2,150 万元所致；
- 5、递延收益增加系浙江美力汽车弹簧有限公司固定资产投资贴息及补助所致；
- 6、少数股东权益减少主要系控股 70%的子公司 MEILI NORTH AMERICA LTD（北美美力）亏损所致。

#### 四、现金流情况

单位：万元

项目	2018年	2017年	增减比例%
经营活动现金流入小计	49,357.62	45,516.38	8.44%
经营活动现金流出小计	45,821.01	43,208.45	6.05%
经营活动产生的现金流量净额	3,536.60	2,307.93	53.24%
投资活动现金流入小计	10,783.27	27,861.64	-61.30%
投资活动现金流出小计	25,669.92	44,773.06	-42.67%
投资活动产生的现金流量净额	-14,886.65	-16,911.42	-11.97%
筹资活动现金流入小计	24,310.00	24,731.43	-1.70%
筹资活动现金流出小计	14,648.83	6,766.86	116.48%
筹资活动产生的现金流量净额	9,661.17	17,964.57	-46.22%
现金及现金等价物净增加额	-1,621.55	3,353.72	-148.35%

现金流量表相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要系本期购买商品提供劳务支付的现金同比降低 4,404.67 万元，虽本期工资支付比同期增加了 3,329.75 万元，但销售商品提供劳务收到的现金同比增加了 1,950.33 万元，因此本次经营活动产生的现金流量净额同比增加；
- 2、投资活动现金流入小计同比降低，主要系本期赎回理财产品 10,700 万元，而去年同期为 26,300 万元所致；
- 3、投资活动现金流出同比降低，主要系本期利用闲置资金购买理财产品 6,000 万元，而去年同期为 31,000 万元所致；
- 4、筹资活动现金流出小计同比增加，主要系本期偿还银行贷款远高于去年同期所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是本期筹资活动现金流入与去年同期基本持平，而筹资活动现金流出较去年增加所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额同比减少，主要系经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额增长幅度筹资活动产生的现金流量净额降低幅度所致。

## 五、财务评价指标表

指标项目	2018 年度	2017 年 度	变动比例%
营业收入（万元）	54,508.88	40,149.91	35.76%
归属于母公司所有者的净利润（万 元）	1,992.10	4,765.42	-58.20%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.27	-59.26%
归属于母公司普通股股东的每股净 收益（元/股）	3.70	3.77	-1.84%
销售净利率（%）	3.38%	11.73%	-71.22%
应收账款周转率	2.93	2.64	10.84%
存货周转率	3.44	3.18	8.18%
资产负债率	35.40%	21.37%	65.66%
流动比率	2.26	2.67	-15.19%
速动比率	1.63	2.08	-21.77%

浙江美力科技股份有限公司

二〇一九年四月二十三日