

# 湖南科力尔电机股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

2018 年度，在中美贸易战的大环境下，经公司董事会的正确决策和管理层及全体员工的共同努力，积极进行客户结构优化及营销策略升级，在巩固核心竞争力的基础上，加大市场开拓力度，实现了经营业绩的稳步增长，圆满完成了 2018 年度经营计划。现将 2018 年度财务决算的有关情况汇报如下：

### 一、2018 年度财务决算的编制范围

本次财务决算的范围包括母公司湖南科力尔电机股份有限公司、全资子公司深圳市科力尔电机有限公司、永州市科达精密制造有限公司和祁阳县恒杰机电有限公司。

### 二、财务报表审计情况

公司 2018 年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 三、2018 年度主要财务指标

指标分类	主要财务指标	2018 年度	2017 年度	增减变动
经营规模	总资产（万元）	74,791.89	67,479.59	7,312.30
	净资产（万元）	62,583.87	56,681.51	5,902.35
	营业总收入（万元）	72,092.07	59,165.94	12,926.13
盈利能力	净利润（万元）	6,955.71	6,544.63	411.08
	销售毛利率（%）	22.04	25.70	-3.66
	销售净利率（%）	9.65	11.06	-1.41
	每股净资产（元/股）	7.49	6.78	0.71
	每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.70	0.54	0.16
	每股收益（元/股）	0.83	0.91	-0.08
	加权平均净资产收益率（%）	11.68	18.24	-6.56
偿债能力	流动比率（倍）	4.66	4.79	-0.13
	速动比率（倍）	3.76	3.78	-0.02
	资产负债率（%）	16.32	16.00	0.32
运营能力	应收账款周转率（次/年）	6.10	6.40	-0.30
	存货周转率（次/年）	5.13	4.73	0.40

1、公司资产规模同比增加 7,312.30 万元，公司净资产同比增加 5,902.35 万元，主要是

公司 2018 年度实现利润。

2、净利润同比增加 411.08 万元，销售毛利率同比下降 3.66%，销售净利率同比下降 1.41%，每股收益同比下降 0.08，主要原因是 2018 年度金属材料价格与人工成本相比 2017 年度有所上涨。

3、每股净资产同比增加 0.71，主要是公司 2018 年度实现利润，增加净资产。

4、流动比率和速动比率较高，资产变现能力以及短期偿债能力较强；公司的合并资产负债率 16.32% 远远低于行业平均水平，偿债能力较强。

5、存货年周转次数同比提高了 0.40 次，主要是公司坚持以客户为中心，根据订单严格控制库存。

#### 四、报告期公司财务状况、经营成果及现金流量情况分析

##### (一) 资产变动情况

2018 年末，公司总资产 74,791.89 万元，较年初 67,479.59 万元增加 7,312.30 万元，增幅为 10.84%。公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减变动
货币资金	6,893.44	9,311.62	-2,418.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	/	217.69	-217.69
应收票据及应收账款	13,912.26	9,492.40	4,419.86
预付款项	1,090.01	2,116.06	-1,026.05
其他应收款	287.22	330.96	-43.74
存货	10,519.52	10,573.24	-53.72
其他流动资产	22,124.20	18,042.98	4,081.22
<b>流动资产合计</b>	<b>54,826.65</b>	<b>50,084.95</b>	<b>4,741.70</b>
固定资产	17,492.58	16,010.37	1,482.21
在建工程	1,078.59	25.88	1,052.71
无形资产	661.57	695.92	-34.35
递延所得税资产	439.13	345.33	93.80
长期待摊费用	44.60	/	44.60
其他非流动资产	248.76	317.15	-68.39
<b>非流动资产小计</b>	<b>19,965.24</b>	<b>17,394.64</b>	<b>2,570.60</b>
<b>资产合计</b>	<b>74,791.89</b>	<b>67,479.59</b>	<b>7,312.30</b>

(1) 货币资金期末余额 6,893.44 万元，较年初 9,311.62 万元减少 25.97%，主要是公司部分募集资金与自有闲置资金办理理财，货币资金相应减少所致。

(2) 应收票据及应收账款期末价值 13,912.26 万元，较年初 9,492.40 万元增加 46.56%，主要是销售量增加，应收账款相应增加。

(3) 存货期末价值 10,519.52 万元, 较年初 10,573.24 万元减少 0.51%, 基本持平。

(4) 其他流动资产期末余额 22,124.20 万元, 较年初 18,042.98 万元增加 4,081.22 万元, 主要是公司募集资金与自有闲置资金办理理财增加。

(5) 固定资产期末价值 17,492.58 万元, 较年初 16,010.37 万元增加 1,482.21 万元, 增幅 9.26%, 主要是罩极、风机扩能项目投资增加。

(6) 在建工程期末余额 1,078.59 万元, 较年初 25.88 万元, 增加 1,052.71 万元, 主要是运营总部办公室装修工程增加 738.40 万元, 罩极扩能项目轴芯车间厂房增加 336.40 万元。

## (二) 负债及所有者权益变动情况

报告期末, 公司负债总额为 12,208.02 万元, 较年初 10,798.07 万元增加 1,409.95 万元, 增幅为 13.06%; 报告期末, 公司股东权益总额为 62,583.87 万元, 较年初 56,681.51 万元增加 5,902.35 万元, 增幅 10.41%。

报告期末, 公司负债及所有者权益构成情况如下:

单位: 万元

项目	2018 年度	2017 年	增减变动
应付票据及应付账款	8,663.62	7,184.81	1,478.81
预收账款	163.44	134.59	28.85
应付职工薪酬	2,196.56	2,209.19	-12.63
应交税费	170.80	385.88	-215.08
其他应付款	253.18	294.68	-41.50
其他流动负债	323.79	252.75	71.04
<b>流动负债小计</b>	<b>11,771.39</b>	<b>10,461.90</b>	<b>1,309.50</b>
递延收益	183.67	336.18	-152.51
递延所得税负债	252.96	/	252.96
<b>非流动负债小计</b>	<b>436.63</b>	<b>336.18</b>	<b>100.45</b>
<b>负债合计</b>	<b>12,208.02</b>	<b>10,798.07</b>	<b>1,409.95</b>
股本	8,360.00	8,360.00	0.00
资本公积	35,643.12	35,643.12	0.00
盈余公积	2,235.68	1,558.74	676.94
未分配利润	16,345.07	11,119.66	5,225.41
<b>股东权益合计</b>	<b>62,583.87</b>	<b>56,681.51</b>	<b>5,902.36</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>74,791.89</b>	<b>67,479.59</b>	<b>7,312.30</b>

(1) 应付票据及应付账款期末余额 8,663.62 万元, 较年初 7,184.81 万元增加 1,478.81

万元，增幅 20.58%。一方面由于公司规模增长、订单增加，另一方面原材料价格有所上涨，应付账款相应增加。

(2) 盈余公积与未分配利润增加是本年实现利润增加所致。

### (三) 利润表变动情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
一、营业总收入	72,092.07	59,165.94	12,926.13
二、营业总成本	65,316.93	52,652.07	12,664.86
减：营业成本	56,204.25	43,963.11	12241.14
税金及附加	492.37	472.47	19.90
销售费用	3,206.38	2,765.61	440.77
管理费用	2,205.63	2,038.85	166.78
研发费用	2,989.94	2,340.37	649.57
财务费用	-266.04	722.30	-988.34
资产减值损失	484.41	349.35	135.06
加：其他收益	327.48	241.13	86.35
投资收益	868.03	233.99	634.04
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-217.69	217.69	-435.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4.96	/	4.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,757.92	7,206.69	551.23
加：营业外收入	157.54	458.74	-301.20
减：营业外支出	46.85	6.03	40.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,868.60	7,659.41	209.19
减：所得税费用	912.89	1114.77	-201.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,955.71	6,544.63	411.08

(1) 主营业务收入和主营业务成本

① 主营业务分产品：

单位：万元

产品系列	2018 年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本
罩极电机	50,923.75	38,773.64	4,441.08	4,842.69
串激电机	15,812.29	14,460.37	5,966.03	5,721.40
其他	3,509.24	2,841.86	2,235.95	1,706.16
合计	70,245.27	56,075.87	12,643.05	12,270.24

② 主营业务分地区：

单位：万元

地区	2018 年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本
美洲区	20,610.38	16,549.22	5,811.15	5,756.40
欧洲区	22,937.10	17,712.28	-535.41	270.54
亚太区及其他	4,875.54	4,024.92	1,976.29	1,741.35
<b>外销收入小计</b>	<b>48,423.02</b>	<b>38,286.42</b>	<b>7,252.04</b>	<b>7,768.29</b>
华南地区	14,531.81	12,173.66	3,386.57	3,067.60
华东地区	7,088.07	5,443.81	1,840.23	1,291.33
其他国内地区	202.38	171.98	164.22	143.03
<b>内销收入小计</b>	<b>21,822.25</b>	<b>17,789.45</b>	<b>5391.02</b>	<b>4501.95</b>
<b>主营业务收入合计</b>	<b>70,245.27</b>	<b>56,075.87</b>	<b>12,643.05</b>	<b>12,270.24</b>

2018 年主营业务收入较 2017 年同比上涨 21.95%，出口与内销均实现增长。

(2) 费用分析

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减变动
销售费用	3,206.38	2,765.61	440.77
管理费用	2,205.63	2,038.85	166.78
研发费用	2,989.94	2,340.37	649.57
财务费用	-266.04	722.30	-988.34
<b>合计</b>	<b>8,135.91</b>	<b>7,867.13</b>	<b>268.78</b>

①销售费用主要是运费、职工薪酬增加。2018 年销售费用发生额 3,206.38 万元，较上年 2,765.61 万元增加 440.77 万元，增幅 15.94%，主要是随着业务规模扩大运输费用增加，运输费用同比增加 113.40 万元，同时销售人员薪酬同比增加 138.86 万元。

②管理费用变动较小，2018 年管理费用发生额 2,205.63 万元，较上年 2,038.85 万元增长 8.18%。

③研发费用增长较大，2018 年研发费用发生额 2,989.94 万元，较上年 2,340.37 万元增加 646.08 万元，增幅 27.76%，主要是公司加大新产品研发投入。

④2018 年财务费用 -266.04 万元，相比 2017 年的 722.3 万元减少-988.34 万元，主要是汇率波动本期实现汇兑收益所致。

(四) 现金流量变动情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
----	---------	---------	------

<b>1、经营活动现金流量净额</b>	<b>5,822.25</b>	<b>4,607.81</b>	<b>1,214.44</b>
其中：经营活动现金流入小计	67,834.81	59,191.66	8,643.15
经营活动现金流出小计	62,012.56	54,583.85	7,428.71
<b>2、投资活动现金流量净额</b>	<b>-7,545.19</b>	<b>-18,191.24</b>	<b>10,646.05</b>
其中：投资活动现金流入小计	72,635.13	246.19	72,388.94
投资活动现金流出小计	80,180.33	18,437.43	61,742.89
<b>3、筹资活动现金流量净额</b>	<b>-728.36</b>	<b>16,742.38</b>	<b>-17,470.74</b>
其中：筹资活动现金流入小计	400.00	28,094.01	-27,694.01
筹资活动现金流出小计	1,128.36	11,351.63	-10,223.27

(1) 经营活动现金流量净额 5,822.25 万元，同比 4,607.81 万元增加 1,214.44 万元，主要是销售增加所致。

(2) 投资活动现金流量净额-7,545.19 万元，同比-18,191.24 万元减少 10,646.05 万元，主要因为 2018 年理财产品净支出 4,500 万元，相对上年同期 17,000 万元有所减少。

(3) 筹资活动现金流量净额-728.36 万元，同比 16,742.38 万元减少-17,470.74 万元，主要因为公司 2017 年首发上市取得募集资金。

有关公司 2018 年度财务审计报告的具体情况请参见瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2018 年度财务报告。

湖南科力尔电机股份有限公司  
董事会

2019 年 4 月 24 日