

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、2019年度合并财务报表的审计情况

公司2019年度合并财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。公司合并财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司合并财务报表所反映的主要财务数据报告分析如下：

二、2019年度财务决算情况

本报告期末特指2019年12月31日，期初特指2019年1月1日，本期特指2019年度。

（一）合并资产情况

单位：万元（人民币）

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 | 较期初增减额 | 较期初增减（%） | 备注 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----|
| 货币资金 | 92,863.30 | 54,955.97 | 37,907.33 | 68.98% | 注1 |
| 交易性金融资产 | 9,000.00 | 82,355.34 | -73,355.34 | -89.07% | 注2 |
| 应收票据 | 43,536.15 | 16,933.81 | 26,602.34 | 157.10% | 注3 |
| 应收账款 | 38,876.62 | 29,931.88 | 8,944.74 | 29.88% | 注4 |
| 应收款项融资 | 10,496.26 | 1,639.06 | 8,857.20 | 540.38% | 注5 |
| 预付款项 | 8,699.37 | 7,895.79 | 803.58 | 10.18% | 注6 |
| 其他应收款 | 3,599.64 | 2,768.91 | 830.73 | 30.00% | 注7 |
| 存货 | 334,154.90 | 208,665.02 | 125,489.88 | 60.14% | 注8 |
| 其他流动资产 | 14,060.83 | 5,423.40 | 8,637.43 | 159.26% | 注9 |
| 流动资产合计 | 555,287.08 | 410,569.17 | 144,717.91 | 35.25% | |
| 长期股权投资 | 12,911.57 | 13,042.55 | -130.98 | -1.00% | |
| 固定资产 | 24,506.45 | 14,502.67 | 10,003.78 | 68.98% | 注10 |

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 | 较期初增减额 | 较期初增减(%) | 备注 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------|
| 在建工程 | 72.14 | 1,673.89 | -1,601.75 | -95.69% | 注 11 |
| 无形资产 | 2,858.90 | 1,682.14 | 1,176.76 | 69.96% | 注 12 |
| 长期待摊费用 | 734.79 | 114.49 | 620.30 | 541.79% | 注 13 |
| 递延所得税资产 | 4,684.75 | 2,816.88 | 1,867.87 | 66.31% | |
| 非流动资产合计 | 45,768.60 | 33,832.63 | 11,935.97 | 35.28% | |
| 资产总计 | 601,055.68 | 444,401.79 | 156,653.89 | 35.25% | |

2019 年期末资产总额为 601,055.68 万元，较期初增加 156,653.89 万元，增幅 35.25%。其中流动资产为 555,287.08 万元，占总资产的 92.39%，流动资产比期初增加 144,717.91 万元，增幅 35.25%。

注 1、货币资金期末余额 92,863.30 万元，较期初增加 37,907.33 万元，增幅 68.98%，主要系上年结构性存款 82,355.34 万元在本期收回所致。

注 2、交易性金融资产期末余额 9,000.00 万元，较期初减少 73,355.34 万元，减幅 89.07%，主要系本期购买的多数为短期的结构性存款。

注 3、应收票据期末余额 43,536.15 万元，较期初增加 26,602.34 万元，增幅 157.10%，主要系本期票据收款占比较高所致。

注 4、应收账款期末余额 38,876.62 万元，较期初增加 8,944.74 万元，增幅 29.88%，主要系本期销售收入增加导致应收款项增加所致。

注 5、应收款项融资期末余额 10,496.26 万元，较期初增加 8,857.20 万元，增幅 540.38%，主要系本期低风险的票据回款占比同比上年增加所致。

注 6、预付账款期末余额 8,699.37 万元，较期初增加 803.58 万元，增幅 10.18%，主要原因系公司采购规模增加导致原材料预付款增加所致。

注 7、其他应收款期末余额 3,599.64 万元，较期初增加 830.73 万元，增幅 30.00%，主要原因系支付客户投标保证金所致。

注 8、存货期末价值金额 334,154.90 万元，较期初增加 125,489.88 万元，增幅 60.14%，主要原因系订单增加导致在产品、发出商品增加所致。

注 9、其他流动资产期末余额 14,060.83 万元，较期初增加 8,637.43 万元，

增幅 159.26%，主要系本期待抵扣进项税额增加所致。

注 10、固定资产期末余额 24,506.45 万元，较期初增加 10,003.78 万元，增幅 68.98%，主要原因系深圳坪山自有工业园达到预定使用状态分批转固所致。

注 11、在建工程期末余额 72.14 万元，较期初减少 1,601.75 万元，减幅 95.69%，主要系深圳坪山自有工业园达到预定使用状态分批转固所致。

注 12、无形资产期末余额 2,858.90 万元，较期初增加 1,176.76 万元，增幅 69.96%，主要系本期子公司购买土地使用权导致无形资产增加所致。

注 13、长期待摊费用期末余额 734.79 万元，比期初增加 620.30 万元，增幅 541.79%，主要系子公司厂房装修费用增加所致。

（二）合并负债情况

单位：万元（人民币）

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 | 较期初增减额 | 较期初增减（%） | 备注 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----|
| 应付票据 | 43,027.76 | 19,827.09 | 23,200.67 | 117.02% | 注 1 |
| 应付账款 | 62,911.36 | 41,509.33 | 21,402.03 | 51.56% | 注 2 |
| 预收款项 | 220,079.09 | 149,344.76 | 70,734.33 | 47.36% | 注 3 |
| 应付职工薪酬 | 10,864.01 | 7,085.60 | 3,778.41 | 53.33% | 注 4 |
| 应交税费 | 1,755.77 | 1,577.71 | 178.06 | 11.29% | 注 5 |
| 其他应付款 | 3,726.70 | 800.17 | 2,926.53 | 365.74% | 注 6 |
| 流动负债合计 | 342,364.70 | 220,144.66 | 122,220.04 | 55.52% | |
| 预计负债 | 1,866.11 | 421.63 | 1,444.48 | 342.59% | 注 7 |
| 递延收益 | 1,260.72 | 1,091.93 | 168.79 | 15.46% | 注 8 |
| 其他非流动负债 | 3,126.83 | 1,513.56 | 1,613.27 | 106.59% | |
| 负债合计 | 345,491.53 | 221,658.22 | 123,833.31 | 55.87% | |

2019 年期末负债总额为 345,491.53 万元，较期初增加 123,833.31 万元，增幅 55.87%。其中流动负债为 342,364.70 万元，占总负债的 99.09%。

注 1、应付票据期末余额 43,027.76 万元，较期初增加 23,200.67 万元，增幅 117.02%，主要系随着采购规模的扩大，公司与供应商的结算更多地采用承兑汇

票结算方式，导致应付票据期末余额增长较大。

注 2、应付账款期末余额 62,911.36 万元，较期初增加 21,402.03 万元，增幅 51.56%，主要系销售订单的增加导致材料采购的增加所致。

注 3、预收账款期末余额 220,079.09 万元，较期初增加 70,734.33 万元，增幅 47.36%，主要系订单的增加导致预收账款增加所致。

注 4、应付职工薪酬期末余额 10,864.01 万元，较期初增加 3,778.41 万元，增幅 53.33%，主要系由于公司经营规模的扩大，导致员工人数及其绩效增加所致。

注 5、应交税费期末余额 1,755.77 万元，较期初增加 178.06 万元，增幅 11.29%，主要原因系本期所得税较上期增加所致。

注 6、其他应付款期末余额 3,726.70 万元，较期初增加 2,926.53 万元，增幅 365.74%，主要系二级控股子公司常州捷佳创智能装备有限公司从关联方借入 1,600.00 万元所致。

注 7、预计负债期末余额 1,866.11 万元，较期初增加 1,444.48 万元，增幅 342.59%，主要系本期计提的质保期内的产品质量保证金金额较上期增加所致。

注 8、递延收益期末余额 1,260.72 万元，较期初增加 168.79 万元，增幅 15.46%，主要系本期收到省科技项目政府补助所致。

（三）合并股东权益情况

单位：万元（人民币）

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 | 较期初增减额 | 较期初增减（%） | 备注 |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-----|
| 股本 | 32,000.00 | 32,000.00 | - | | |
| 资本公积 | 114,493.12 | 114,442.80 | 50.32 | 0.04% | |
| 盈余公积 | 8,962.21 | 6,135.66 | 2,826.55 | 46.07% | 注 1 |
| 未分配利润 | 99,769.91 | 70,165.11 | 29,604.80 | 42.19% | 注 2 |
| 少数股东权益 | 338.92 | - | 338.92 | 100.00% | 注 3 |
| 股东权益合计 | 255,564.15 | 222,743.57 | 32,820.58 | 14.73% | |

2019 年期末股东权益总额为 255,564.15 万元，较期初增加 32,820.58 万元，增幅 14.73%，主要原因是受本期净利润增加所致。

注 1、盈余公积期末余额 8,962.21 万元，较期初增加 2,826.55 万元，增幅 46.07%，主要原因系按公司章程计提本年度的法定盈余公积所致。

注 2、未分配利润期末余额 99,769.91 万元，较期初增加 29,604.80 万元，增幅 42.19%，主要系本期净利润的增加所致。

注 3、少数股东期末余额 338.92 万元，较期初增加 338.92 万元，增幅 100.00%，主要原因系本期新增二级控股子公司常州捷佳创智能装备有限公司所致。

（四）合并经营情况

单位：万元（人民币）

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 较期初增减额 | 较期初增减(%) | 备注 |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|-----|
| 营业收入 | 252,716.35 | 149,274.05 | 103,442.30 | 69.30% | 注 1 |
| 减：营业成本 | 171,697.22 | 89,452.48 | 82,244.74 | 91.94% | 注 1 |
| 税金及附加 | 1,434.74 | 1,077.55 | 357.19 | 33.15% | 注 2 |
| 销售费用 | 17,858.76 | 11,839.19 | 6,019.57 | 50.84% | 注 3 |
| 管理费用 | 7,273.49 | 4,608.61 | 2,664.88 | 57.82% | 注 4 |
| 研发费用 | 12,254.27 | 7,652.16 | 4,602.11 | 60.14% | 注 5 |
| 财务费用 | -1,524.34 | -2,241.78 | -717.44 | -32.00% | 注 6 |
| 信用减值损失 | -5,157.39 | | 5,157.39 | 100.00% | 注 7 |
| 资产减值损失 | -3,464.70 | -6,807.72 | -3,343.02 | -49.11% | 注 8 |
| 投资收益 | 780.37 | 1,108.44 | -328.07 | -29.60% | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -130.98 | 292.90 | -423.88 | -144.72% | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 15.82 | -0.53 | 16.35 | -3084.91% | |
| 其他收益 | 6,897.06 | 3,848.72 | 3,048.34 | 79.20% | 注 9 |
| 营业利润（亏损以“-”号填列） | 42,793.39 | 35,034.75 | 7,758.64 | 22.15% | |
| 加：营业外收入 | 189.08 | 140.05 | 49.03 | 35.01% | |
| 减：营业外支出 | 86.84 | 57.93 | 28.91 | 49.91% | |
| 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 42,895.63 | 35,116.88 | 7,778.75 | 22.15% | |
| 减：所得税费用 | 5,454.12 | 4,497.71 | 956.41 | 21.26% | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 较期初增减额 | 较期初增减(%) | 备注 |
|----------------|-----------|-----------|----------|----------|----|
| 净利润(损失以“-”号填列) | 37,441.51 | 30,619.17 | 6,822.34 | 22.28% | |

注 1、营业收入本期为 252,716.35 万元，较上期增加 103,442.30 万元，同比上升 69.30%，主要系本期验收的订单确认收入增加所致。营业成本 171,697.22 万元，较上期增加 82,244.74 万元，同比上升 91.94%。主要原因系销售收入增加，导致营业成本增加。

注 2、税金及附加本期为 1,434.74 万元，较上期增加 357.19 万元，同比上升 33.15%，主要原因系销售收入增加导致附加税较上期增加所致。

注 3、销售费用本期为 17,858.76 万元，较上期增加 6,019.57 万元，同比上升 50.84%，主要系本期订单增加致运输费及售后人数增加及对应的薪酬等费用增加所致。

注 4、管理费用本期为 7,273.49 万元，较上期增加 2,664.88 万元，同比上升 57.82%，主要系报告期管理人员以及薪酬增加所致。

注 5、研发费用本期为 12,254.27 万元，较上期增加 4,602.11 万元，同比上升 60.14%，主要系公司研发投入增加所致。

注 6、财务费用本期为-1,524.34 万元，较上期减少 717.44 万元，主要系报告期外汇汇率波动影响所致。

注 7、信用减值损失本期为 5,157.39 万元，较上期增加 5,157.39 万元，同比上升 100.00%，主要系本期信用减值损失与资产减值损失按性质进行重分类所致。上期该项目对应的金额都归入资产减值损失。

注 8、资产减值损失本期为 3,464.70 万元，较上期减少 3,343.02 万元，同比下降 49.11%，主要原因系本期资产减值损失与信用减值损失按性质进行了重分类所致。

注 9、其他收益本期为 6,897.06 万元，较上期增加 3,048.34 万元，同比上升 79.20%，主要系软件产品增值税即征即退金额比上期增加 2,587.26 万元所致。

(五) 合并现金流量情况

单位：万元（人民币）

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 较上期增减额 | 较上期增减(%) | 备注 |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 199,673.28 | 137,850.06 | 61,823.22 | 44.85% | |
| 经营活动现金流出小计 | 225,100.08 | 143,885.16 | 81,214.92 | 56.44% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,426.80 | -6,035.10 | -19,391.70 | -321.32% | 注 1 |
| 投资活动现金流入小计 | 125,674.39 | 1,511.10 | 124,163.29 | 8216.75% | |
| 投资活动现金流出小计 | 62,440.21 | 87,923.34 | -25,483.13 | -28.98% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 63,234.19 | -86,412.24 | 149,646.43 | 173.18% | 注 2 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,688.75 | 106,443.74 | -103,754.99 | -97.47% | |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,000.00 | 7,683.38 | 28,316.62 | 368.54% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -33,311.25 | 98,760.36 | -132,071.61 | -133.73% | 注 3 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 50,136.72 | 45,368.32 | 4,768.40 | 10.51% | |

本期期末现金及现金等价物余额 50,136.72 万元，较上期增加 4,768.40 万元，同比增加 10.51%。

注 1、经营活动产生的现金流量净额-25,426.80 万元，较上期减少 19,391.70 万元，同比下降 321.32%，主要系随着公司业务规模的扩大经营性应收和存货规模的大幅增加，对公司流动性资金的占用较大，且银行承兑汇票在收款中的占比提升较大。

注 2、公司投资活动产生的现金流量净额 63,234.19 万元，较上期增加 149,646.43 万元，同比上升 173.18%，主要系本期收回上期结构性理财产品 82,355.34 万元。

注 3、筹资活动产生的现金流量净额-33,311.25 万元，较上期减少 132,071.61 万元，同比下降 133.73%，主要原因系本期支付买方信贷保证金所致。

(六) 主要财务指标

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 较上期增减 | 备注 |
|---------|--------|--------|-------|-----|
| 流动比率 | 1.62 | 1.86 | -0.24 | 注 1 |
| 速动比率 | 0.65 | 0.92 | -0.27 | 注 1 |
| 资产负债率 | 57.48% | 49.88% | 7.60% | 注 2 |
| 应收账款周转率 | 5.05 | 4.13 | 0.92 | 注 3 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 较上期增减 | 备注 |
|-----------------------|--------|--------|--------|-----|
| 存货周转率 | 0.62 | 0.51 | 0.11 | 注 3 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.19 | 1.15 | 0.04 | 注 4 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | 16.01% | 22.01% | -6.00% | 注 5 |

注 1、本期流动比率 1.62，速动比率 0.65，比上期分别下降 0.24 和 0.27，主要系公司订单增加导致应付供应商货款增加较多所致。

注 2、本期资产负债率 57.48%，比上期上升 7.60%，主要系公司订单增加导致应付供应商货款等流动负债总额上升所致。

注 3、本期应收账款周转率、存货周转率与去年基本持平。

注 4、本期每股基本收益 1.19 元/股，比去年上升 0.04 元/股，主要系本期净利润增加所致。

注 5、本期归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 16.01%，较上期下降 6.00%，主要系 2018 年首次发行新股致归属于公司普通股股东的净资产变动所致。

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司董事会

2020 年 4 月 23 日