

2019 年度财务决算报告

各位董事：

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（中喜审字【2020】第 00549 号），现将经审计后公司 2019 年度的财务决算情况报告如下：

一、财务状况分析

单位：人民币元

资产	上年年末余额	期末余额	变动幅度
货币资金	58,850,145.41	107,790,214.38	83.16%
应收票据	4,804,836.09	2,837,173.58	-40.95%
应收账款	212,163,379.23	232,504,925.91	9.59%
应收款项融资		9,386,708.14	
预付款项	3,234,208.71	2,846,423.51	-11.99%
其他应收款	2,249,337.20	2,077,987.54	-7.62%
存货	150,220,308.43	315,100,633.87	109.76%
其他流动资产	172,369,568.89	33,474,666.14	-80.58%
可供出售金融资产	2,000,000.00	0.00	-100.00%
其他非流动金融资产		2,000,000.00	
固定资产	298,545,947.25	276,924,550.19	-7.24%
在建工程		44,203,430.19	
无形资产	15,274,075.40	14,426,235.72	-5.55%
商誉	2,182,657.85	2,182,657.85	0.00%
长期待摊费用	917,874.59	2,328,744.41	153.71%
递延所得税资产	10,293,338.66	14,245,743.55	38.40%
其他非流动资产	5,845,545.50	7,789,837.97	33.26%
资产总计	938,951,223.21	1,070,119,932.95	13.97%
应付票据	39,088,266.93	91,717,198.46	134.64%
应付账款	116,464,384.41	222,989,303.41	91.47%
预收款项	26,706,195.64	37,488,689.02	40.37%
应付职工薪酬	22,053,702.08	20,759,449.08	-5.87%
应交税费	5,884,454.75	3,025,590.90	-48.58%
其他应付款	88,808,850.15	58,101,157.48	-34.58%
其他流动负债		2,561,139.58	
长期借款	20,000,000.00	80,000,000.00	300.00%
预计负债	8,887,912.46	6,858,874.60	-22.83%

递延收益	7,768,273.30	4,509,247.56	-41.95%
负债合计	335,662,039.72	528,010,650.09	57.30%
股本	243,367,000.00	243,993,800.00	0.26%
资本公积	59,672,162.61	66,989,967.61	12.26%
减：库存股	22,895,600.00	118,634,985.75	418.16%
其他综合收益		-15.98	
盈余公积	43,978,154.98	46,347,895.35	5.39%
未分配利润	278,120,946.79	298,307,847.06	7.26%
归属母公司所有者权益(或股东权益)合计	602,242,664.38	537,004,508.29	-10.83%
少数股东权益	1,046,519.11	5,104,774.57	387.79%
所有者权益(或股东权益)合计	603,289,183.49	542,109,282.86	-10.14%
负债和所有者权益(或股东权益)总计	938,951,223.21	1,070,119,932.95	13.97%

变动比较大的项目分析如下：

（一）期末货币资金 107,790,214.38 元较上年年末余额 58,850,145.41 元增长 83.16%，主要系本期取得银行借款及收回上期末用于理财投资的资金；

（二）期末应收票据 2,837,173.58 元较上年年末余额 4,804,836.09 元减少 40.95%，主要系根据财政部发布的“新金融工具准则”要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本期将公司持有的银行承兑汇票重分类至应收款项融资；

（三）期末应收款项融资 9,386,708.14 元较上年年末余额 0 元较大幅度增加，主要系根据财政部发布的“新金融工具准则”要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本期将公司持有的银行承兑汇票重分类至应收款项融资；

（四）期末存货 315,100,633.87 元较上年年末余额 150,220,308.43 元增加 109.76%，主要系本期新产品 3D 贴合设备增加所致；

（五）期末其他流动资产 33,474,666.14 元较上年年末余额 172,369,568.89 元减少 80.58%，主要系本期末投资理财减少所致；

（六）期末可供出售金融资产 0.00 元较上年年末余额 2,000,000.00 元减少 100%，主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行“新金融工具准则”在本年度计入其他非流动金融资产所致；

（七）期末其他非流动金融资产 2,000,000.00 元较上年年末余额 0 元小幅度增加，主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行“新金融工具准则”在本年度由可供出售金融资产转入至本项目所致；

（八）期末在建工程 44,203,430.19 元较上年年末余额 0 元有较大幅度增加，主要系本期劲拓高新技术中心厂房装修；

（九）期末长期待摊费用 2,328,744.41 元较上年年末余额 917,874.59 元增加 153.71%，主

要系本期劲拓高新技术中心部分装修费用计入长期待摊费用所致；

（十）期末递延所得税资产 14,245,743.55 元较上年年末余额 10,293,338.66 元增加 38.40%，主要系本期加大研发投入和募投项目转入固定资产后累计折旧增加，导致本期利润下降，产生可抵扣亏损所致。；

（十一）期末其他非流动资产 7,789,837.97 元较上年年末余额 5,845,545.50 元增加 33.26%，主要系本期预付 ERP 系统及劲拓高新技术中心装修工程款增加所致；

（十二）期末应付票据 91,717,198.46 元较上年年末余额 39,088,266.93 元增加 134.64%，主要系本期采用汇票结算供应商的货款增加所致；

（十三）期末应付账款 222,989,303.41 元较上年年末余额 116,464,384.41 元增加 91.47%，主要系本期采购增加所致；

（十四）期末预收款项 37,488,689.02 元较上年年末余额 26,706,195.64 元增加 40.37%，主要系本期收到客户预付设备款增加所致；

（十五）期末应交税费 3,025,590.90 元较上年年末余额 5,884,454.75 元下降 48.58%，主要系本期营业收入下降至所需缴纳的税费减少；

（十六）期末其他应付款 58,101,157.48 元较上年年末余额 88,808,850.15 元减少 34.58%，主要系本期结算并按合同约定比例支付了劲拓高新技术中心基建工程款及部分限制性股份回购义务完结；

（十七）期末其他流动负债 2,561,139.58 元较上年年末余额 0 元小幅增加，主要系根据财政部 2017 年发布的“新金融工具准则”要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本期将期末已背书转让尚未到期的商业承兑汇票确认为其他流动负债；

（十八）期末长期借款 80,000,000.00 元较上年年末余额 20,000,000.00 元增加 300.00%，主要系本期增加劲拓高新技术中心基建工程借款；

（十九）期末递延收益 4,509,247.56 元较上年年末余额 7,768,273.30 元减少 41.95%，主要系本期智能重载移动设备政府补助项目完成验收部分确认为其他收益所致；

（二十）期末库存股 118,634,985.75 元较上年年末余额 22,895,600.00 元增加 418.16%，主要系本期公司股份回购所致；

（二十一）期末少数股东权益 5,104,774.57 元较上年年末余额 1,046,519.11 元增加 387.79%，主要系控股孙公司取得少数股东投资款所致。

二、经营成果分析

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
一、营业收入	495,387,014.88	590,897,303.32	-16.16%
减：营业成本	308,434,360.13	364,119,034.95	-15.29%
税金及附加	2,573,378.26	5,110,691.87	-49.65%
销售费用	77,572,088.78	67,370,492.71	15.14%
管理费用	44,739,392.47	47,244,346.00	-5.30%
研发费用	54,996,413.97	27,612,598.76	99.17%
财务费用	1,568,330.93	-2,455,601.09	163.87%
其中：利息费用	2,034,583.36		
利息收入	847,944.64	1,500,883.54	-43.50%
加：其他收益	19,190,729.54	29,829,761.39	-35.67%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,094,399.98	1,688,473.81	83.27%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,264,321.13		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,465,468.78	-7,737,169.53	-29.36%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-167,316.56	58,452.30	-386.24%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,891,073.39	105,735,258.09	-82.13%
加：营业外收入	66,178.37	130,813.58	-49.41%
减：营业外支出	195,171.49	444,310.68	-56.07%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,762,080.27	105,421,760.99	-82.20%
减：所得税费用	-2,369,005.95	13,961,491.90	-116.97%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,131,086.22	91,460,269.09	-76.90%

（一）2019 年公司实现营业收入 495,387,014.88 元，较上年同期下降 16.16%，主要系新产品验收周期较长，报告期内未验收的部分无法确认营业收入；

（二）营业成本为 308,434,360.13 元，较上年同期下降 15.29%，主要系本期营业收入下降所致；

（三）税金及附加为 2,573,378.26 元，较上年同期下降 49.65%，主要系本期增值税下降所致；

（四）研发费用为 54,996,413.97 元，较上年同期增长 99.17%，主要系本期 D-lami 项目的研发投入增加所致；

（五）财务费用为 1,568,330.93 元，较上年同期增长 163.87%，主要系本期银行存款利息收入减少及新增的贷款利息支出；

（六）利息费用为 2,034,583.36 元，较上年同期大幅增加，主要系本期长期借款额增加；

（七）利息收入为 847,944.64 元，较上年同期下降 43.50%，主要系本期定期存款减少；

(八) 其他收益为 19,190,729.54 元, 较上年同期下降 35.67%, 主要系本期取得软件退税减少所致;

(九) 投资收益为 3,094,399.98 元, 较上年同期增长 83.27%, 主要系本期投资理财收益增加所致;

(十) 信用减值损失为-3,264,321.13 元, 较上年同期小幅增长, 主要系“新金融工具准则”, 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 应收账款、其他应收款、应收票据计提的预计信用损失计入信用减值损失;

(十一) 资产减值损失为-5,465,468.78 元, 较上年同期下降 29.36%, 主要系“新金融工具准则”, 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 应收账款、其他应收款、应收票据计提的坏账计入信用减值损失项目;

(十二) 资产处置收益为-167,316.56 元, 较上年同期下降 386.24%, 主要系本期部分旧设备以低于净值处置;

(十三) 营业利润为 18,891,073.39 元, 较上年同期下降 82.13%, 主要系本期营业收入下降、研发投入增加及新增募投项目折旧费等综合影响所致;

(十四) 营业外收入为 66,178.37 元, 较上年同期下降 49.41%, 主要系本期对供应商的处罚减少;

(十五) 营业外支出为 195,171.49 元, 较上年同期下降 56.07%, 主要系本期固定资产报废清理及罚款支出减少;

(十六) 利润总额为 18,762,080.27 元, 较上年同期下降 82.20%, 主要系本期营业利润下降所致;

(十七) 所得税费用为-2,369,005.95 元, 较上年同期下降 116.97%, 主要系本期利润总额下降所致。

三、现金流量变动分析

单位: 人民币元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-31,018,620.13	122,104,664.45	-125.40%
投资活动产生的现金流量净额	98,652,271.47	-292,679,470.39	133.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,486,909.11	44,621,733.33	-177.29%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-116,892.64	-825,051.71	85.83%
现金及现金等价物净增加额	33,029,849.59	-126,778,124.32	126.05%

经营活动产生的现金流量净额-31,018,620.13 元，较上期同期减少 125.40%，主要系本期销售回款减少所致；

投资活动产生的现金流量净额 98,652,271.47 元，较上期同期增加 133.71%，主要系本期收回上期购买的理财产品及上期末竣工的劲拓高新技术中心建设工程投入的减少；

筹资活动产生的现金流量净额-34,486,909.11 元，较上年同期减少 177.29%，主要系本期新增股份回购所致；

汇率变动对现金及现金等价物的影响-116,892.64 元，较上年同期增加 85.83%，主要系美元汇率波动影响所致；

现金及现金等价物净增加额 33,029,849.59 元，较上年同期增加 126.05%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 25 日