

## 2.2 浙江美力科技股份有限公司 2020 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
上海科工机电设备成套有限公司	全资子公司	上海科工

注释一：浙江美力科技股份有限公司直接持股 70%；

### 二、销售利润比较情况

单位：万元

项 目	2020 年		2019 年		比上年同 期
	金额	占收入比	金额	占收入 比	增减比例
一、营业收入	67,361.16	100.00%	60,148.66	100.00%	11.99%
二、营业总成本	62,633.80	92.98%	56,760.51	94.37%	10.35%
减：营业成本	50,070.80	74.33%	43,248.94	71.90%	15.77%
税金及附加	436.14	0.65%	507.48	0.84%	-14.06%
销售费用	1,618.83	2.40%	3,639.49	6.05%	-55.52%
管理费用	4,984.55	7.40%	4,872.99	8.10%	2.29%
研发费用	4,086.41	6.07%	3,389.22	5.63%	20.57%
财务费用	1,437.07	2.13%	1102.38	1.83%	30.36%
信用减值损失	-364.88	-0.54%	-951.82	-1.58%	-61.67%
资产减值损失	-284.49	-0.42%	-549.99	-0.91%	-48.27%
加：其他收益	369.23	0.55%	518.24	0.86%	-28.75%
投资收益		0.00%		0.00%	

资产处置收益	54.31	0.08%	0.00	0.00%	-
三、营业利润	4,501.52	6.68%	2,404.83	4.00%	87.19%
加：营业外收入	83.77	0.12%	18.29	0.03%	358.01%
减：营业外支出	30.12	0.04%	39.03	0.06%	-22.83%
四、利润总额	4,555.17	6.76%	2,384.09	3.96%	91.07%
减：所得税费用	539.22	0.80%	124.35	0.21%	333.63%
五、净利润	4,015.96	5.96%	2,259.74	3.76%	77.72%
归属于母公司所有者的净利润	4,024.54	5.97%	1,807.95	3.01%	122.60%
少数股东损益	-8.58	-0.01%	451.79	0.75%	-101.90%
六、每股收益					
基本每股收益（元/股）	0.23		0.1		130.00%
稀释每股收益（元/股）	0.23		0.1		130.00%

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 11.99%，主要系市场整体回暖，带动零部件行业增长。
- 2、营业成本同比上期增长 15.77%，主要系销量比 2019 年增长，带动成本增加，同时按新会计准备，部分运输费用和仓储费用调整至营业成本所致。
- 3、税金及附加下降主要系土地使用税享受优惠政策所致。
- 4、销售费用下降主要系执行新会计准则，部分销售费用增加至销售成本。
- 5、管理费用增加主要系人工工资及折旧摊销费增加所致。
- 6、研发费用增加主要系海宁美力、绍兴美力加大研发投入所致。
- 7、财务费用增加主要系公司汇兑损益金额较大所致。

### 三、资产、负债和所有者权益情况

#### （一）资产情况

单位：万元

资产	2020/12/31	2019/12/31	增减额	增减比例
流动资产：				
货币资金	5,906.06	8,375.74	-2,469.68	-29.49%
应收票据及应收账款	30,936.06	26,171.52	4,764.54	18.21%
应收款项融资	2,373.20	1,461.52	911.68	62.38%
预付款项	856.72	633.01	223.71	35.34%
其他应收款	711.27	702.50	8.77	1.25%
存货	14,993.23	14,299.36	693.87	4.85%
其他流动资产	1,889.43	2,123.96	-234.53	-11.04%

流动资产合计	57,665.97	53,767.62	3,898.35	7.25%
非流动资产：				
固定资产	37,270.11	37,578.10	-307.99	-0.82%
在建工程	8,796.46	4,294.33	4502.13	104.84%
无形资产	6,421.03	6,743.88	-322.85	-4.79%
商誉	5,904.84	5,904.84	0.00	0.00%
长期待摊费用	22.35	22.29	0.06	0.27%
递延所得税资产	681.80	581.14	100.66	17.32%
其他非流动资产	1,570.16	401.20	1168.96	291.37%
非流动资产合计	60,666.75	55,525.77	5140.98	9.26%
资产总计	118,332.73	109,293.39	9039.34	8.27%

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销售收入增长所致。
- 2、应收款项融资增加销售增加所致，同时按新金融工具准则规定，期末账存的银行承兑汇票列支于“应收款项融资”。
- 3、存货增加主要系产成品存货增加所致。
- 4、固定资产减少主要折旧所致。

## （二）负债和所有者权益

单位：万元

负债和所有者权益	2020/12/31	2019/12/31	增减额	增减比例
流动负债：				
短期借款	17,172.06	15,821.60	1,350.46	8.54%
应付票据及应付账款	21,079.44	13,365.47	7,713.97	57.72%
预收款项	0	172.76	-172.76	-100.00%
合同负债	213.45	0	213.45	
应付职工薪酬	1,730.79	1,580.01	150.78	9.54%
应交税费	661.16	562	99.16	17.64%
其他应付款	622.47	675.58	-53.11	-7.86%
一年内到期的非流动负债	3,004.62	1,502.39	1,502.23	99.99%
其他流动负债	25.09	0	25.09	
流动负债合计	44,509.07	33,679.81	10,829.26	32.15%
非流动负债：				
长期借款	6,309.70	11,467.91	-5,158.21	-44.98%
递延收益	2,126.88	2,065.54	61.34	2.97%
递延所得税负债	75.92	53.39	22.53	42.20%
非流动负债合计	8,512.49	13,586.85	-5,074.36	-37.35%
负债合计	53,021.56	47,266.65	5,754.91	12.18%

所有者权益：				
股本	17,895.06	17,895.06	0.00	0.00%
资本公积	25,976.99	25,976.99	0.00	0.00%
减：库存股	5,007.68	5,007.68	0.00	
其他综合收益	50.74	-44.26	95	-214.64%
盈余公积	2,864.87	2,426.84	438.03	18.05%
未分配利润	23,532.92	20,813.66	2,719.26	13.06%
归属于母公司所有者权益合计	65,312.89	62,060.60	3,252.29	5.24%
少数股东权益	-1.73	-33.87	32.14	-94.89%
所有者权益合计	65,311.16	62,026.73	3,284.43	5.30%
负债和所有者权益总计	118,332.73	109,293.39	9,039.34	8.27%

- 1、短期借款增加系本期因经营需要增加银行借款所致。
- 2、应付职工薪酬增加主要系工资标准有所上涨所致。
- 3、长期借款下降系偿还借款所致。
- 4、其他综合收益为期末外币折算差额所致。
- 5、少数股东权益增加主要系外币汇率变动所致。

#### 四、现金流情况

单位：万元

项目	2020年	2019年	增减比例%
经营活动现金流入小计	52,504.20	56,490.74	-7.06%
经营活动现金流出小计	44,241.05	49,922.98	-11.38%
经营活动产生的现金流量净额	8,263.15	6,567.75	25.81%
投资活动现金流入小计	139.80	346.41	-59.64%
投资活动现金流出小计	7,443.89	8,415.31	-11.54%
投资活动产生的现金流量净额	-7,304.09	-8,068.90	-9.48%
筹资活动现金流入小计	17,150.00	15,800.00	8.54%
筹资活动现金流出小计	21,663.79	13,398.81	61.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,513.79	2,401.19	-287.98%

现金及现金等价物净增加额	-3,723.39	741.49	-602.15%
--------------	-----------	--------	----------

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 1695.4，主要系销售商品提供劳务收到的现金同比减少 3986.54 万元；本期购买商品提供劳务支付的现金同比减少 5681.94 万元。
- 2、投资活动现金流入小计同比降低，主要系 2019 年固定资产 WPT 退款处置固定资产所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是本期偿还借款及支付股利所致；
- 4、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低于筹资活动产生的现金流量净额增加幅度所致。

#### 五、财务评价指标表

指标项目	2020 年度	2019 年度	变动比例%
营业收入（万元）	67,361.16	60,148.66	11.99%
归属于母公司所有者的净利润（万元）	4,024.54	1,807.95	122.60%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.1	130.00%
归属于母公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.67	3.47	5.76%
销售净利率（%）	5.96%	3.76%	58.56%
应收账款周转率	2.56	2.67	-4.12%
存货周转率	3.42	3.1	10.32%
资产负债率	44.81%	43.25%	3.61%
流动比率	1.3	1.6	-18.75%
速动比率	0.96	1.17	-17.95%

浙江美力科技股份有限公司

二〇二一年四月二十四日