

浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告及 2020 年度财务预算报告

第一部分 公司 2019 年度财务决算报告

浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师杭报字（2020 年）第 ZF10232 号，标准无保留意见的审计报告，认为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，公允的反映了公司 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。

一、 主要会计数据及财务指标变动情况

（一）主要经营情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动幅度 (%)
营业总收入	1,407,770,832.01	1,115,973,140.95	26.15
营业利润	325,922,120.22	299,183,186.26	8.94
利润总额	332,233,719.50	299,772,237.50	10.83
净利润	283,598,626.28	253,929,881.11	11.68
其中：归属于母公司股东的净利润	283,600,911.83	253,929,881.11	11.68
经营活动产生现金流量净额	221,999,011.05	222,919,114.07	-0.41

（二）主要资产情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动幅度 (%)
总资产	2,173,263,920.51	1,917,239,250.44	13.35
总负债	405,740,292.88	333,740,883.92	21.57
所有者权益	1,767,523,627.63	1,583,498,366.52	11.62

其中：归属于母公司股东的所有者权益	1,767,512,166.23	1,583,498,366.52	11.62
-------------------	------------------	------------------	-------

(三) 主要财务指标:

单位：元 币种：人民币

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动幅度 (%)
基本每股收益 (元/股)	1.61	1.78	-9.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.42	1.76	-19.32
加权平均净资产收益率 (%)	17.03	29.97	减少 12.94 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.00	29.51	减少 14.51 个百分点

二、 公司财务状况分析

公司 2019 年度相关财务情况分析如下:

(一) 财务状况分析

1、主要资产构成和变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项 目	2019 年度	2018 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
货币资金	1,081,977,249.85	562,834,975.02	519,142,274.83	92.24
应收票据及应收账款	144,556,150.92	127,944,226.23	16,611,924.69	12.98
预付账款	8,480,750.98	7,546,114.09	934,636.89	12.39
其他应收款	24,396,850.20	41,328,745.78	-16,931,895.58	-40.97
存货	282,335,739.84	195,935,945.14	86,399,794.70	44.10
其他流动资产	9,026,466.93	551,398,565.75	-542,372,098.82	-98.36
固定资产	350,949,407.62	275,828,669.91	75,120,737.71	27.23
在建工程	126,765,174.28	24,237,043.55	102,528,130.73	423.02
无形资产	78,350,049.95	103,359,162.20	-25,009,112.25	-24.20
长期待摊费用	1,392,030.55	2,486,156.52	-1,094,125.97	-44.01
递延所得税资产	18,784,723.19	5,704,884.45	13,079,838.74	229.27

其他非流动资产	16,020,674.00	18,634,761.80	-2,614,087.80	-14.03
资产总计	2,173,263,920.51	1,917,239,250.44	256,024,670.07	13.35

变动较大的资产项目说明如下：

- (1) 货币资金：主要系部分银行理财产品到期赎回所致；
- (2) 应收票据及应收账款：主要系银行承兑票据减少以及主营业务收入增加及销售信用政策变化所致；
- (3) 预付账款：主要系主营业务增加导致采购预付账款增加所致；
- (4) 其他应收款：主要系出口退税金额减少所致；
- (5) 存货：主要系主营业务增加导致安全库存量增加所致；
- (6) 其他流动资产：主要系闲置资金购买结构性存款减少所致；
- (7) 固定资产：主要系募投资项目投入建设所致；
- (8) 在建工程：主要系募投资项目投入建设所致；
- (9) 无形资产：主要系土地使用权减少所致；
- (10) 长期待摊费用：主要系房屋租金减少所致；
- (11) 递延所得税资产：主要系资产减值准备增加造成可抵扣暂时性差异增加所致；

2、主要负债构成和变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
应付票据及应付账款	281,651,927.62	232,387,901.95	49,264,025.67	21.20
预收账款	20,698,076.48	17,764,352.73	2,933,723.75	16.51
应付职工薪酬	38,002,923.91	28,463,911.70	9,539,012.21	33.51
应交税费	14,829,436.46	40,609,368.98	-25,779,932.52	-63.48
其他应付款	36,568,899.04	6,090,369.27	30,478,529.77	500.44
长期应付款	1,367,046.21	2,672,102.26	-1,305,056.05	-48.84
递延收益	9,690,002.25	4,320,896.12	5,369,106.13	124.26
负债总计	405,740,292.88	333,740,883.92	71,999,408.96	21.57

变动较大的负债项目说明如下：

- (1) 应付票据及应付账款：主要系主营业务增加导致采购的应付票据及应付账款增加所致；
- (2) 预收账款：主要系主营业务收入增加导致预收账款增加所致；
- (3) 应付职工薪酬：主要系主营业务增加导致人员工资增加所致；
- (4) 应交税费：主要系 2019 年所得税税金上交提前所致；
- (5) 其他应付款：主要系库存股金额增加所致；
- (6) 递延收益：主要系政府补助增加所致。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：元 币种：人民币

项 目	2019 年度	2018 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
股本	177,501,750.00	120,800,000.00	56,701,750.00	46.94
资本公积	926,422,474.16	930,210,104.25	-3,787,630.09	-0.41
盈余公积	87,943,375.00	74,847,899.68	13,095,475.32	17.50
未分配利润	603,976,293.92	455,885,857.41	148,090,436.51	32.48

变动较大的所有者权益项目说明如下：

- (1) 股本：1、根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议《浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》和第三届董事会第十五次会议决议《关于〈浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，授予 93 名限制性股票激励对象认购 162.70 万股限制性股票，授予价格为 20.93 元每股。2019 年 3 月 8 日，公司实际授予 91 名限制性股票激励对象 161.50 万股限制性股票，公司增加股本 1,615,000.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2019 年 4 月 3 日出具了信会师报字[2019]第 ZF10149 号验资报告。
- 2、根据公司 2019 年 5 月 14 日召开的 2018 年度股东大会决议及修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，增加注册资本人民币 55,086,750.00 元，转增基准日期为 2018 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人

人民币 177,501,750.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2019 年 6 月 5 日出具信会师报字[2019]第 ZF10548 号验资报告。

(2) 资本公积:主要系 2018 年度资本公积转增股本所致;

(3) 盈余公积: 主要系计提盈余公积所致;

(4) 未分配利润: 主要系主营业务收入增加所致。

(二) 经营成果分析

1、营业收入及利润

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2019 年度	2018 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
营业收入	1,407,770,832.01	1,115,973,140.95	291,797,691.06	26.15
营业成本	906,178,184.03	646,573,094.08	259,605,089.95	40.15
利润总额	332,233,719.50	299,772,237.50	32,461,482.00	10.83
净利润	283,598,626.28	253,929,881.11	29,668,745.17	11.68
归属于母公司所有者的净利润	283,600,911.83	253,929,881.11	29,671,030.72	11.68

2、期间费用

项 目	2019 年度	2018 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
管理费用	64,322,368.14	60,064,056.82	4,258,311.32	7.09
销售费用	94,677,341.77	71,101,256.84	23,576,084.93	33.16
财务费用	-12,532,055.34	-9,668,669.12	-2,863,386.22	29.62
研发费用	82,304,448.37	49,298,704.61	33,005,743.76	66.95

(1) 管理费用: 主要系主营业务增长所致;

(2) 销售费用: 主要系销售规模扩大后员工薪酬增加所致;

(3) 财务费用: 主要系利息收入增加所致;

(4) 研发费用: 主要系产品升级研发投入及研发部人员增加所致;

（三）现金流量分析

项 目	2019 年度	2018 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
经营活动产生的现金净流量净额	221,999,011.05	222,919,114.07	-920,103.02	-0.41
投资活动产生的现金净流量净额	377,590,946.59	-703,059,170.66	1,080,650,117.25	不适用
筹资活动产生的现金净流量净额	-88,564,174.84	808,200,700.00	-896,764,874.84	不适用

（1）经营活动产生的现金净流量净额：主要系报告期内，中美贸易关税增加、员工工资增长以及采购额增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额：主要系报告期内公司部分理财产品到期赎回所致；

（3）筹资活动产生的现金净流量净额：主要系报告期内公司吸收的投资款减少以及公司 2018 年度分红所致。

第二部分 公司 2020 年度财务预算报告

一、预算编制说明

2020 年度财务预算方案是根据 2019 年度实际经营情况和经营成果，结合公司目前具备的各项现实基础，考虑到市场和业务的拓展计划，募集资金投资项目进度等情况，本着求实稳健的原则而编制。

二、预算编制的基本假设

- （1）公司遵循的法律、行政法规、政策及环境不发生重大变化；
- （2）公司所处的行业形势、市场需求无重大变化；
- （3）公司主要税率、汇率、银行贷款利率等不发生重大变化；
- （4）公司各项经营工作能够顺利执行；
- （5）无其他不可抗拒因素对公司经营造成重大不利影响。

三、2020 年度财务预算

2020 年度公司生产经营目标：根据公司 2019 年度限制性股票激励计划，以 2019 年的营业收入为基数，2020 年的营业收入增长率不低于 30%；以 2019 年的

净利润为基数，2020 年的净利润增长率不低于 20%。上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，但剔除激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

四、特别说明

上述财务预算指标为公司 2020 年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司对 2020 年度盈利的预测或承诺，能否实现取决于经营情况、宏观经济情况、行业发展环境、以及公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 18 日