

宁波慈星股份有限公司

2019 年度财务决算报告

宁波慈星股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了天健审[2020]3858 号文的无保留意见审计报告。经审计的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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司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

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,521,033,807.33	1,689,675,750.39	-9.98%	1,404,375,133.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	-874,303,310.11	137,837,467.69	-734.30%	238,715,549.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-944,886,339.40	33,900,982.51	-2,887.19%	123,042,599.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,126,856.58	-27,812,987.82	380.90%	183,018,024.22
基本每股收益（元/股）	-1.09	0.17	-741.18%	0.30
稀释每股收益（元/股）	-1.09	0.17	-741.18%	0.30
加权平均净资产收益率	-24.14%	3.41%	-27.55%	6.00%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	3,961,651,109.22	5,489,640,492.19	-27.83%	5,226,088,324.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,188,950,932.16	4,047,371,606.94	-21.21%	4,053,097,941.19

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 3,961,651,109.22 元，主要资产构成及变动情况如下：

资 产	期末数	期初数	变动比率	变动 30%以上原因分析
货币资金	436,727,856.49	585,922,993.34	-25.46%	
交易性金融资产	511,632,655.51		100.00%	系科目列报调整，原在其他流动资产
应收票据		10,098,768.48	-100.00%	系科目列报调整，现在应收款项融资

应收账款	604,466,228.11	720,682,387.12	-16.13%	
应收款项融资	30,178,754.16		100.00%	系科目列报调整，原在应收票据
预付款项	40,125,848.56	46,907,638.69	-14.46%	
其他应收款	41,608,467.12	38,840,987.92	7.13%	
存货	602,736,230.65	771,777,377.07	-21.90%	
一年内到期的非流动资产	30,671,306.48	46,461,309.54	-33.99%	系本期收回客户分期款
其他流动资产	49,063,466.75	1,092,816,505.03	-95.51%	理财现已计入交易性金融资产科目
长期应收款	15,594,060.38	42,232,923.27	-63.08%	系本期收回客户分期款及转入一年内到期的非流动资产
长期股权投资	9,846,283.02	9,499,669.97	3.65%	
固定资产	1,098,274,683.77	1,033,106,347.89	6.31%	
无形资产	191,626,023.82	187,267,282.20	2.33%	
商誉	220,718,300.35	847,105,283.47	-73.94%	系本期计提商誉跌价准备
长期待摊费用	20,840,424.94	8,860,120.55	135.22%	主要系本期装修款增加
递延所得税资产	46,308,367.71	38,204,422.88	21.21%	

2、负债结构及变动情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司负债总额为 746,592,709.49 元，主要负债构成及变动情况如下：

负债和股东权益	期末数	期初数	变动比率	变动 30%以上原因分析
短期借款	177,147,461.11	485,000,000.00	-63.47%	系本期归还部分银行借款
应付票据	59,646,585.14	134,335,191.30	-55.60%	系本期支付部分票据
应付账款	310,581,315.30	296,879,748.15	4.62%	
预收款项	72,722,645.40	95,959,037.63	-24.21%	
应付职工薪酬	37,487,525.17	51,663,207.77	-27.44%	
应交税费	40,641,478.10	50,731,363.06	-19.89%	
其他应付款	15,887,179.69	17,157,153.18	-7.40%	
一年内到期的非流动负债		263,157,894.73	-100.00%	系本期已支付最后一期收购杭州 2 家公司的投资款
其他流动负债	20,282,401.13	20,265,690.31	0.08%	
递延收益	12,138,362.93	8,770,140.00	38.41%	系本期新增与资产相关的政府补助项目

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2019 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 3,188,950,932.16 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

负债和股东权益	期末数	期初数	变动比率	变动 30%以上原因分析
股本	802,000,000.00	802,000,000.00	0.00%	
资本公积	1,949,450,042.01	1,925,104,106.99	1.26%	
其他综合收益	30,515,897.74	22,939,197.43	33.03%	系汇率变动影响
盈余公积	231,157,129.91	231,157,129.91	0.00%	
未分配利润	175,827,862.50	1,066,171,172.61	-83.51%	主要系本期计提资产减值损失金额较大
归属于母公司所有者权益合计	3,188,950,932.16	4,047,371,606.94	-21.21%	
少数股东权益	26,107,467.57	18,281,246.08	42.81%	主要系本期东莞中天净利润增加

(二) 经营成果

项 目	本期数	上年同期数	变动比率	变动 30%以上原因分析
营业收入	1,521,033,807.33	1,689,675,750.39	-9.98%	
营业成本	1,099,411,727.20	1,055,440,981.84	4.17%	
税金及附加	15,775,255.97	14,599,712.55	8.05%	
销售费用	176,019,351.83	209,156,064.70	-15.84%	
管理费用	268,274,692.03	198,168,296.57	35.38%	主要系本期职工薪酬、折旧摊销及员工持股股份支付增加
研发费用	77,107,624.67	64,907,655.79	18.80%	
财务费用	534,876.00	4,843,585.19	-88.96%	主要系上期汇兑损失金额较大
其他收益	14,116,801.94	19,487,166.20	-27.56%	
投资收益(损失以“-”号填列)	50,857,443.97	99,208,555.27	-48.74%	主要系上期转让苏州鼎纳股权形成收益 3840.63 万元
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	429,588.92		100.00%	系理财产品收益
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,502,637.74		-100.00%	系本期应收款坏账准备列报科目调整
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-814,112,940.66	-120,926,674.88	573.23%	系本期计提存货跌价、无形资产减值、无形资产减值损失金额较大
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,288,149.74	-185,897.50	-792.94%	系本期处置呆滞固定资产
营业外收入	4,082,351.23	9,512,634.83	-57.08%	主要系本期收到的违约金减少
营业外支出	3,027,943.68	6,353,898.92	-52.35%	主要系本期违约金支出减少
所得税费用	4,648,345.66	15,925,595.58	-70.81%	系企业应缴所得税减少
净利润	-869,607,252.31	127,375,743.17	-782.71%	主要系本期计提资产减值

				损失金额较大
--	--	--	--	--------

(三)、现金流量情况

项目	2019 年	2018 年	变动比率	变动 30%以上原因分析
经营活动产生的现金流量净额	78,126,856.58	-27,812,987.82	380.90%	主要系本期收到的货款增加
投资活动产生的现金流量净额	62,979,141.66	144,048,881.63	-56.28%	主要系本期收回的理财产品金额减少
筹资活动产生的现金流量净额	-291,123,354.72	73,135,137.65	-498.06%	主要系本期归还银行借款金额大于取得银行借款金额

宁波慈星股份有限公司

2020 年 4 月 28 日