

# 江西金力永磁科技股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

江西金力永磁科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是: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,公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 一、报告期内主要财务指标分析

项目	2018 年	2017 年	增减变动
营业收入(元)	1,289,339,875.43	912,427,221.16	41.31%
营业成本(元)	996,681,436.44	649,047,688.20	53.56%
营业利润(元)	160,097,862.86	155,074,892.70	3.24%
利润总额(元)	159,183,220.52	157,260,662.71	1.22%
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	147,195,841.72	139,363,333.73	5.62%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	105,795,891.33	96,970,360.17	9.10%
基本每股收益(元/股)	0.39	0.37	5.41%
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.37	5.41%
加权平均净资产收益率	16.20%	18.40%	-2.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.64%	12.80%	-1.16%
项目	2018 年末	2017 年末	增减变动
期末总股本(股)	413,424,188.00	371,824,188.00	11.19%
资产总额(元)	2,070,299,722.99	1,440,936,150.39	43.68%
负债总额(元)	962,493,037.47	624,913,698.24	54.02%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	1,111,491,991.61	819,038,204.06	35.71%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	2.69	2.20	22.27%
资产负债率	46.49%	43.37%	3.12%

## 二、2018 年度财务完成情况分析

### 1、总资产

报告期末，公司总资产 207,029.97 万元，较年初增加 62,936.36 万元，涨幅为 43.68%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动
货币资金	46,281.34	24,888.72	85.95%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74.38		
应收票据及应收账款	52,338.96	46,712.85	12.04%
预付款项	386.55	530.61	-27.15%
其他应收款	228.51	461.94	-50.53%
存货	59,814.60	35,420.91	68.87%
其他流动资产	3,869.12	318.61	1114.37%
<b>流动资产合计</b>	<b>162,993.46</b>	<b>108,333.64</b>	<b>50.46%</b>
长期股权投资	1,015.81	1,308.18	-22.35%
固定资产	32,849.42	23,555.26	39.46%
在建工程	906.34	3,915.07	-76.85%
无形资产	3,153.18	3,241.68	-2.73%
长期待摊费用	978.81	773.39	26.56%
递延所得税资产	685.25	734.99	-6.77%
其他非流动资产	4,447.70	2,231.40	99.32%
<b>非流动资产合计</b>	<b>44,036.51</b>	<b>35,759.97</b>	<b>23.14%</b>
<b>资产总计</b>	<b>207,029.97</b>	<b>144,093.62</b>	<b>43.68%</b>

(1) 货币资金期末余额 46,281.34 万元，较年初增加 85.95%，主要系本期 IPO 募集资金结存以及本期末收到 1.6 亿元银行贷款所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额为 74.38 万元，系公司与招商银行股份有限公司赣州分行签订《“随心展”总协议书》有权按约定汇率出售 1,000 万美元外汇所致。依据资产负债表日预估远期汇率，上述实际签订部分的公允价值变动收益为 743,833.55 元。

(3) 其他应收款期末余额 228.51 万元，较年初减少 50.53%，主要系本期

IPO 代垫费用结转至资本公积所致。

(4) 存货期末余额 59,814.60 万元，较年初增加 68.87%，主要系本期销售收入增长引起原材料储备、在产品结存以及成品备货大幅增长所致。

(5) 其他流动资产期末余额 3,869.12 万元，较年初增加 1114.37%，主要系本期期末增值税留抵以及企业所得税预缴所致。

(6) 固定资产期末余额 32,849.42 万元，较年初增加 39.46%，主要系本期在建工程转固定资产以及新购入固定资产所致。

(7) 在建工程期末余额 906.34 万元，较年初减少 76.85%，主要系本期大量在建工程转固定资产所致。

(8) 其他非流动资产期末余额 4,447.70 万元，较年初增加 99.32%，主要系本期付固定资产采购款增加所致。

## 2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为 96,249.30 万元，较年初增加 33,757.93 万元，增加幅度为 54.02%；报告期末，公司所有者权益总额为 110,780.67 万元，较年初增加 29,178.42 万元，增幅 35.76%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动
短期借款	36,100.00	11,100.00	225.23%
应付票据及应付账款	32,153.48	20,508.97	56.78%
预收款项	3,821.92	4,893.36	-21.90%
应付职工薪酬	2,470.69	2,299.65	7.44%
应交税费	111.52	1,125.86	-90.09%
其他应付款	1,816.30	1,611.94	12.68%
一年内到期的非流动负债	9,144.00	4,000.00	128.60%
<b>流动负债合计</b>	<b>85,617.91</b>	<b>45,539.79</b>	<b>88.01%</b>
长期借款	6,924.00	12,970.00	-46.62%
递延收益	3,707.39	3,981.58	-6.89%
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,631.39</b>	<b>16,951.58</b>	<b>-37.28%</b>
<b>负债合计</b>	<b>96,249.30</b>	<b>62,491.37</b>	<b>54.02%</b>
股本	41,342.42	37,182.42	11.19%
资本公积	38,207.82	23,797.47	60.55%

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动
其他综合收益	326.27	280.76	16.21%
盈余公积	4,560.71	3,067.49	48.68%
未分配利润	26,711.98	17,575.68	51.98%
归属于母公司所有者权益合计	111,149.20	81,903.82	35.71%
少数股东权益	-368.53	-301.58	-22.20%
所有者权益合计	110,780.67	81,602.25	35.76%

(1) 短期借款期末余额 36,100.00 万元，较年初增加 225.23%，主要系本期公司为应对销售收入快速增长而储备营运资金所致。

(2) 应付票据及应付账款期末余额 32,153.48 万元，较年初增加 56.78%，主要系本期公司为满足销售收入快速发展加强材料备货所致。

(3) 应交税费期末余额 111.52 万元，较年初减少 90.09%，主要系本期末增值税留抵以及企业所得税预缴所致。

(4) 一年内到期的非流动负债期末余额 9,144.00 万元，较年初增加 128.60%，主要系本期公司一年内到期的长期借款增加所致。

(5) 长期借款期末余额 6,924.00 万元，较年初减少 46.62%，主要系本期公司一年内到期的长期借款增加重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(6) 资本公积期末余额 38,207.82 万元，较年初增加 60.55%，主要系本期公司 IPO 发行溢价导致资本公积大幅增加所致。

(7) 盈余公积期末余额 4,560.71 万元，较年初增加 48.68%，主要系公司本年盈利计提盈余公积金所致。

(8) 未分配利润期末余额 26,711.98 万元，较年初增加 51.98%，主要系公司本年盈利所致。

### 3、报告期内公司损益情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
营业收入	128,933.99	91,242.72	41.31%
营业成本	99,668.14	64,904.77	53.56%
税金及附加	691.84	558.26	23.93%
销售费用	2,490.78	1,576.75	57.97%
管理费用	5,284.11	3,847.38	37.34%

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
研发费用	5,570.10	6,824.49	-18.38%
财务费用	3,050.27	2,031.41	50.16%
资产减值损失	624.58	584.20	6.91%
其他收益	4,636.84	4,845.01	-4.30%
投资收益	-292.37	-176.89	-65.28%
公允价值变动收益	74.38		
资产处置收益	36.76	-76.09	148.31%
<b>营业利润</b>	<b>16,009.79</b>	<b>15,507.49</b>	<b>3.24%</b>
营业外收入	0.71	253.08	-99.72%
营业外支出	92.18	34.50	167.18%
<b>利润总额</b>	<b>15,918.32</b>	<b>15,726.07</b>	<b>1.22%</b>
所得税费用	1,265.91	1,822.63	-30.54%
<b>净利润</b>	<b>14,652.41</b>	<b>13,903.43</b>	<b>5.39%</b>
归属于母公司所有者的净利润	14,719.58	13,936.33	5.62%

(1) 营业收入 128,933.99 万元，较去年同期增加了 41.31%，主要系本期公司节能变频空调、新能源汽车及汽车零部件领域的收入继续保持大幅增长所致。

(2) 营业成本 99,668.14 万元，较去年同期增加 53.56%，主要系本期销量以及营业收入增长、主要原材料价格上涨及人工成本上升等综合因素影响所致。

(3) 销售费用 2,490.78 万元，较去年同期增加 57.97%，主要系本期营业收入增长的同时，参展费、销售人员的薪资、业务拓展等费用相应增加所致。

(4) 管理费用 5,284.11 万元，较去年同期增加 37.34%，主要系本期公司管理人员总体薪酬上升、IPO 相关中介、差旅等费用增加所致。

(5) 财务费用 3,050.27 万元，较去年同期增加 50.16%，主要系公司本期业务发展需要新增银行贷款以及客户现金折扣增加所致。

(6) 投资收益-292.37 万元，较去年同期减少 65.28%，主要系公司联营企业江铜稀土磁材亏损所致。

(7) 公允价值变动收益 74.38 万元，去年同期为零，系公司与招商银行股份有限公司赣州分行签订《“随心展”总协议书》有权按约定汇率出售 1,000 万美元外汇所致。依据资产负债表日预估远期汇率，上述实际签订部分的公允价值变动收益为 743,833.55 元。

(8) 资产处置收益 36.76 万元，较去年同期增加 148.31%，主要系公司上期

工艺更新、设备置换增加导致损失所致。

(9) 营业外收入 0.71 万元，较去年同期减少 99.72%，主要系公司会计政策变更所致，本期营业外收入中不存在政府补助而上期有 229 万元政府补助。

(10) 营业外支出 92.18 万元，较去年同期增加 167.18%，主要系公司本期对外捐赠较上期增加 48 万元所致。

(11) 所得税费用 1,265.91 万元，较去年同期减少 30.54%，主要系公司纳税调整项目发生调减所致。

#### 4、报告期内现金流量情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	5,809.30	10,023.37	-42.04%
投资活动产生的现金流量净额	-10,853.50	-9,407.33	-15.37%
筹资活动产生的现金流量净额	23,791.78	4,609.34	416.17%
现金及现金等价物净增加额	<b>19,137.05</b>	<b>5,222.83</b>	<b>266.41%</b>

(1) 2018 年度经营活动产生现金流量净额为 5,809.30 万元，比上年同期减少 42.04%，主要系：①本期期末持有承兑汇票较年初大幅上升，减少了经营活动流入金额；②本期销售收入较上年大幅上升，带动材料采购及储备大幅增加，增加了经营活动流出金额。

(2) 2018 年度筹资活动产生现金流量净额为 23,791.78 万元，与去年同期增加 416.17%，主要系本期 IPO 募集到 1.86 亿元资金以及增加银行借款所致。

江西金力永磁科技股份有限公司

董事会

2019 年 2 月 1 日