

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2018 年度利润表、2018 年度现金流量表、2018 年度所有者权益变动表及相关报表附注，经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天衡审字（2019）00035 号的审计报告。会计师认为公司 2018 年度的会计报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度经营成果和现金流量，并为公司 2018 年度会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

一、经营期主要财务数据

指标名称	2018 年实际	2017 年实际	增减幅度
营业收入	320,070,653.13	359,659,866.37	-11.01%
营业成本	242,751,666.69	279,884,851.21	-13.27%
营业利润	88,891,874.76	88,358,499.41	0.60%
利润总额	89,125,582.72	96,317,809.57	-7.47%
归属于上市公司普通股股东的净利润	75,244,911.73	79,802,362.53	-5.71%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	65,171,077.40	65,734,253.73	-0.86%
归属于母公司所有者权益	854,698,131.57	812,788,219.84	5.16%
经营活动产生的现金流量净额	58,318,179.79	-21,008,592.71	-377.59%
资产总额	1,060,545,382.44	1,018,578,365.92	4.12%
负债总额	204,149,655.39	204,646,669.16	-0.24%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较 2017 年度大幅增长，增长幅度达 377.59%，主要系公司经营活动现金流入小计增加，经营活动现金流出小计减少所致。报告期内，公司加大应收账款回款力度，经营活动现金流入小计同比增加 3776 万余元，增长 12.4%；营业收入同比下降导致采购减少，经营活动现金流出小计同比减少 4157 余万元，下降 12.77%。。

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

(一) 2018 年末财务状况分析

1、2018 年末资产变动情况

指标名称	2018 年实际	2017 年实际	增减幅度
货币资金	63,189,391.11	70,146,894.29	-9.92%
应收票据及应收账款	257,726,174.85	260,761,037.27	-1.16%
预付款项	6,039,382.35	5,192,462.50	16.31%
其他应收款	10,346,010.10	14,040,574.38	-26.31%
存货	119,802,723.85	99,354,565.13	20.58%
其他流动资产	364,903,507.05	316,874,029.68	15.16%
流动资产合计	822,007,189.31	766,369,563.25	7.26%
固定资产	184,043,167.70	189,518,215.44	-2.89%
在建工程	2,905,982.80	6,119,390.13	-52.51%
无形资产	27,466,851.51	28,260,127.05	-2.81%
长期待摊费用	4,143,795.93	6,314,440.06	-34.38%
递延所得税资产	19,268,246.88	20,648,503.49	-6.68%
其他非流动资产	662,826.00	1,252,126.50	-47.06%
非流动资产合计	238,538,193.13	252,208,802.67	-5.42%
资产总计	1,060,545,382.44	1,018,578,365.92	4.12%

2018 年末资产总额为 1,060,545,382.44 元，比年初余额增加 41,967,016.52 元，增幅为 4.12%。其中流动资产为 822,007,189.31 元，比年初增长 7.26%；非流动资产为 238,538,193.13 元，比年初下降 5.42%。具体各项资产增减变动的主要原因如下：

(1) 预付款项：2018 年末净额为 6,039,382.35 元，比年初增长 16.31%，主要系 2018 年度电缆连接件扩能设备预付款增加所致。

(2) 其他应收款：2018 年末净额为 10,346,010.10 元，比年初下降 26.31%，主要系 2018 年度收回往来款项及保证金减少所致。

(3) 存货：2018 年末净额为 119,802,723.85 元，比年初增长 20.58%，主要系年末生产备库用主要原材料增加所致。

(4) 其他流动资产：2018 年末余额为 364,903,507.05 元，比年初增长 15.16%，主要系使用闲置募集资金、自有资金购买理财所致。

(5) 长期待摊费用：2018 年末余额为 4,143,795.93 元，较年初下降 34.38%，主要系临时建筑物和苗木等绿化工程摊销减少所致。

(6) 其他非流动资产：2018 年末余额 662,826.00 元，较年初下降 47.06%，主要原因系 2018 年度的长期资产采购款减少所致。

2、2018 年末负债变动情况

指标名称	2018 年实际	2017 年实际	增减幅度
短期借款	45,000,000.00	10,000,000.00	350.00%
应付票据及应付账款	83,048,321.69	103,807,347.81	-20.00%
预收款项	17,267,683.42	23,563,108.28	-26.72%
应付职工薪酬	14,557,021.46	13,423,893.85	8.44%
应交税费	13,694,041.95	26,067,339.51	-47.47%
其他应付款	6,791,935.75	3,091,164.69	119.72%
流动负债合计	180,359,004.27	179,952,854.14	0.23%
递延收益	21,842,258.99	22,406,886.54	-2.52%
非流动负债合计	23,790,651.12	24,693,815.02	-3.66%
负债合计	204,149,655.39	204,646,669.16	-0.24%

2018 年末负债总额为 204,149,655.39 元，比年初余额减少 497,013.77 元，降幅为 0.24%。其中流动负债为 180,359,004.27 元，比年初增长 0.23%；非流动负债为 23,790,651.12 元，比年初下降 3.66%，具体各项负债增减变动的主要原因如下：

(1)短期借款：2018 年末余额 45,000,000.00 元，较年初增长 350%，主要系报告期内银行短期借款增加所致。

(2)应付票据及应付账款：2018 年末余额为 83,048,321.69 元，较年初下降 20%，主要系票据到期承付，采购付款减少所致。

(3)预收账款：2018 年末余额为 17,267,683.42 元，比年初下降 26.72%，主要系预收客户货款减少所致。

(4)应交税费：2018 年末余额为 13,694,041.95 元，比年初下降 47.47%，主要系应交增值税和企业所得税减少所致。

(5)其他应付款：2018 年末余额为 6,791,935.75 元，比年初增长 119.72%，主要系其他暂收、应付款项增加所致。

3、2018 年末所有者权益变动情况

指标名称	2018 年实际	2017 年实际	增减幅度
股本	100,005,000.00	66,670,000.00	50.00%
资本公积	403,140,633.61	436,475,633.61	-7.64%
盈余公积	44,193,700.02	36,426,215.22	21.32%
未分配利润	307,358,797.94	273,216,371.01	12.50%
归属于母公司所有者权益	854,698,131.57	812,788,219.84	5.16%
少数股东权益	1,697,595.48	1,143,476.92	48.46%
所有者权益合计	856,395,727.05	813,931,696.76	5.22%

(1) 股本：2018 年末余额 100,005,000.00 元，比年初增加 50%，主要系 2018 年资本公积转增股本所致。

(2) 资本公积：2018 年末余额 403,140,633.61 元，比年初减少 7.64%，主要系 2018 年资本公积转增股本所致。

(3) 盈余公积：2018 年末余额 44,193,700.02 元，比年初增加 21.32%，主要系 2018 年度根据税后净利润的 10%计提增加所致。

(二) 2018 年度经营成果分析

指标名称	2018 年实际	2017 年实际	增减幅度
营业总收入	320,070,653.13	359,659,866.37	-11.01%
营业总成本	242,751,666.69	279,884,851.21	-13.27%
其中：营业成本	158,486,949.97	200,168,473.52	-20.82%
税金及附加	5,326,443.79	5,325,423.76	0.02%
销售费用	25,844,972.78	21,930,174.66	17.85%

管理费用	37,106,822.73	32,105,756.67	15.58%
研发费用	15,665,695.27	12,975,516.64	20.73%
财务费用	1,900,567.73	-526,678.52	-460.86%
资产减值损失	-1,579,785.58	7,906,184.48	-119.98%
营业利润	88,891,874.76	88,358,499.41	0.60%
营业外收入	614,628.98	8,105,985.85	-92.42%
营业外支出	380,921.02	146,675.69	159.70%
所得税费用	13,326,552.43	16,286,977.55	-18.18%
归属母公司所有者的净利润	75,244,911.73	79,802,362.53	-5.71%
归属少数股东的净利润	554,118.56	228,469.49	

2018 年度净利润为 75,244,911.73 元，较上年下降 5.71%，具体增减变动的主要原因如下：

(1)销售费用：2018 年发生额为 25,844,972.78 元，较上年增长 17.85%，主要系销售业务人员薪酬增加，销售服务费和售后服务费增加所致。

(2)管理费用：2018 年发生额为 37,106,822.73 元，较上年增长 15.58%，主要系管理人员薪酬增加，折旧和摊销额增加所致。

(3)财务费用：2018 年发生额为 1,900,567.73 元，较上年增长 460.86%，主要系银行短期借款利息支出增加所致。

(4)资产减值损失：2018 年发生额为-1,579,785.58 元，较上年下降 119.98%，主要系 2018 年度加大应收款项回收力度，收回以前年度到期投运款及质保金所致。

(5)研发费用：2018 年发生额为 15,665,695.27 元，较上年增长 20.73%，主要系研发人员薪酬增加以及技术研发费增加所致。

(6)营业收入：2018 年度总收入为 320,070,653.13 元，较上年下降 11.01%，主要系其他业务收入下降所致。

(7)营业外收入：2018 年发生额为 614,628.98 元，较上年减少 92.42%，主要系与收益相关的政府补助减少所致。

(8)营业外支出：2018 年发生额为 380,921.02 元，较上年增加 159.7%，主要系工伤赔款、对外捐赠所致。

(三) 2018 年度现金流量情况分析

指标名称	2018 年实际	2017 年实际	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	58,318,179.79	-21,008,592.71	-377.59%
投资活动产生的现金流量净额	-52,737,549.77	-324,040,564.65	-83.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-820,541.66	333,885,428.95	-100.25%
现金及现金等价物净增加额	4,794,770.64	-11,163,728.41	-142.95%
期初现金及现金等价物余额	52,648,964.30	63,812,692.71	-17.49%
期末现金及现金等价物余额	57,443,734.94	52,648,964.3	9.11%

(1)2018 年度经营活动产生的现金流量净额为 58,318,179.79 元，较 2017 年增长 377.59%，主要系报告期经营活动现金流入增加和经营活动现金流出减少所致。

(2)2018 年度投资活动产生的现金流量净额为-52,737,549.77 元，净流出较上年下降 83.73%，主要原因系公司投资理财产品净支出较上期减少所致；

(3)2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为-820,541.66 元，较上年减少 100.25%，主要系偿还银行借款、利息支出增加及股利分配所致；

三、主要财务指标分析

指标名称	2018 年实际	2017 年实际	增减幅度
基本每股收益(元/股)	0.75	0.85	-11.76%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.65	0.67	-2.99%
加权平均净资产收益率	9.06	10.66%	-1.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.84	8.78%	-0.94%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.58	-0.32	-281.25%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.55	12.19	-29.86%
营业收入净利率	23.51%	22.19%	1.32%
流动比率	4.56	4.26	7.04%
速动比率	1.87	1.95	-4.10%
资产负债率	19.25%	20.09%	-0.84%
利息保障倍数	36.86	320.20	-88.49%
存货周转率（次/年）	2.89	4.03	-1.14

应收账款周转率(次/年)	2.13	2.86	-0.73
营业增长率	-11.01%	11.06%	-22.07%
总资产增长率	4.12%	66.03%	-61.91%

2018 年公司的主要财务指标中，基本每股收益较上年下降 11.76%，营业收入净利率较上年略有增长，增长 1.32%，主要原因：1、股本增加；2、2018 年净利润下降幅度低于营业收入下降幅度。

公司流动比率较上年增长 7.04%，速动比率较上年下降 4.1%，资产负债率降低了 0.84 个百分点，说明公司偿债能力较强。

公司的运营能力需加强，存货周转率及应收账款周转率都略有下降。存货周转率下降，主要系年末生产备库用原材料增加所致；应收账款周转率有所下降，主要系公司 2018 年第四季度收入确认占比较大，暂未收到货款。公司对应收账款回收风险的有效控制和良好管理能力，体现出公司产品较强的竞争力。

四、需要加强的几方面工作

(一)继续加强应收账款管理，缩短应收账款账龄，加快存货周转，从而减少资金占用，提高运营效率。

(二)加强生产经营管理，节约生产成本、管理费用、销售费用等成本费用支出。

(三)加强原有产品技术更新升级工作，增加投入产品的差异化，加大新产品市场开拓力度，切实从技术源头抓好降本增效工作，确保产品盈利能力。

(四)加大新老产品市场开拓力度，提高公司产品市场占有率，确保年度经营目标实现。

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司董事会

2019 年 2 月 27 日