

四方科技集团股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年度全球经济复苏稳中有变，国内经济运行平稳，经济质量稳固提升。公司加快新产品研发，积极开拓市场，加强内部经营管理，整体取得较好业绩。全年实现营业收入 12.31 亿元，创历史新高，比同期上升 21.99%，实现归属于上市公司股东净利润 1.82 亿元，比同期上升 5.83%。

一、 审计情况

公司 2018 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2018 年度母公司及合并的利润表、2018 年度母公司及合并的现金流量表、2018 年度母公司及合并的所有者权益变动表及财务报表附注，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审（2019）1008 号标准无保留意见审计报告。

二、 经营期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018 年	2017 年	增减变动率
营业收入	1,230,537,181.80	1,008,714,515.86	21.99%
归属于上市公司股东的净利润	182,223,387.13	172,184,765.20	5.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,083,978.40	161,529,549.99	11.49%
经营活动产生的现金流量净额	22,934,667.53	234,116,848.19	-90.20%
归属于上市公司股东的净资产	1,645,226,020.07	1,467,847,515.41	12.08%
资产总额	2,051,223,456.86	1,814,418,072.20	13.05%
负债总额	405,997,436.79	346,570,556.79	17.15%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,645,226,020.07	1,467,847,515.41	12.08%
期末总股本	210,743,750.00	210,246,250.00	0.24%

三、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）2018 年末财务状况分析

1、2018 年末资产变动情况

2018 年年末资产总额 2,051,223,456.86 元，比年初增加 236,805,384.66 元，增幅 13.05%。资产构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
货币资金	627,041,535.44	878,658,089.81	-251,616,554.37	-28.64%
应收票据及应收账款	55,542,224.29	99,570,446.53	-44,028,222.24	-44.22%
预付款项	63,036,652.76	30,209,840.27	32,826,812.49	108.66%
其他应收款	5,153,620.16	3,074,440.88	2,079,179.28	67.63%
存货	601,968,438.28	384,219,577.87	217,748,860.41	56.67%
其他流动资产	34,111,007.88	8,149,624.08	25,961,383.80	318.56%
流动资产合计	1,386,853,478.81	1,403,882,019.44	-17,028,540.63	-1.21%
固定资产	391,583,730.89	114,407,227.69	277,176,503.20	242.27%
在建工程	106,578,620.77	70,637,021.40	35,941,599.37	50.88%
无形资产	115,958,021.16	76,684,651.51	39,273,369.65	51.21%
长期待摊费用	82,757.37	1,075,846.17	-993,088.80	-92.31%
递延所得税资产	1,890,183.58	4,702,705.99	-2,812,522.41	-59.81%
其他非流动资产	48,276,664.28	143,028,600.00	-94,751,935.72	-66.25%
非流动资产合计	664,369,978.05	410,536,052.76	253,833,925.29	61.83%
资产总计	2,051,223,456.86	1,814,418,072.20	236,805,384.66	13.05%

（1）应收票据及应收账款期末余额比期初减少 44,028,222.24 元，减幅 44.22%，主要系期初客户应收账款本期回款所致。

（2）预付款项期末余额比期初增加 32,826,812.49 元，增幅 108.66%，主要系预付材料款增加所致。

（3）其他应收款期末余额比期初增加 2,079,179.28 元，增幅 67.63%，主要系本期公司支付投标保证金所致。

（4）存货期末余额比期初增加 217,748,860.41 元，增幅 56.67%，主要系购买材料、库存商品增加所致。

（5）其他流动资产期末余额比期初增加 25,961,383.80 元，增幅 318.56%，主要系本期可抵扣进项税额增加所致。

(6) 固定资产期末余额比期初增加 277,176,503.20 元, 增幅 242.27%, 主要系四方星购入上海房产及四方罐式扩产项目投产所致。

(7) 无形资产期末余额比期初增加 39,273,369.65 元, 增幅 51.21%, 主要系本期新设子公司购置土地使用权所致;

(8) 在建工程期末余额比期初增加 35,941,599.37 元, 增幅 50.88%, 主要系募投项目实施所致。

(9) 长期待摊费用期末余额比期初减少 993,088.80 元, 减幅 92.31%, 主要系维修费用摊销所致。

(10) 递延所得税资产期末余额比期初减少 2,812,522.41 元, 减幅 59.81%, 主要系股权激励费用减少所致。

(11) 其他非流动资产期末余额比期初减少 94,751,935.72 元, 减幅 66.25%, 主要系四方星上海购置房产转入固定资产所致。

2、负债结构及变动原因分析

2018 年年末负债总额 405,997,436.79 元, 比年初增加了 59,426,880.00 元, 增幅 17.15%。负债构成及变动情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,049,569.00	-	6,049,569.00	不适用
应付票据及应付账款	65,524,501.79	50,222,755.49	15,301,746.30	30.47%
预收款项	222,961,682.53	196,623,981.33	26,337,701.20	13.39%
应付职工薪酬	34,267,387.74	26,714,150.54	7,553,237.20	28.27%
应交税费	7,905,872.31	16,240,625.93	-8,334,753.62	-51.32%
其他应付款	45,635,327.56	55,071,543.50	-9,436,215.94	-17.13%
流动负债合计	382,344,340.93	344,873,056.79	37,471,284.14	10.87%
递延收益	14,549,900.00	1,697,500.00	12,852,400.00	757.14%
递延所得税负债	9,103,195.86		9,103,195.86	不适用
非流动负债合计	23,653,095.86	1,697,500.00	21,955,595.86	1293.41%
负债总计	405,997,436.79	346,570,556.79	59,426,880.00	17.15%

(1) 应付票据及应付账款期末余额比期初增加 15,301,746.30 元, 增幅

30.47%，主要系本期固定资产投资金额较大，应付工程设备款增加所致。

(2) 应交税费期末余额比期初减少 8,334,753.62 元，减幅 51.32%，主要系应交企业所得税、应交增值税减少所致。

(3) 递延收益期末余额比期初增加 12,852,400.00 元，增幅 757.14%，主要系本期政府补助所致。

3、股东权益结构及变动原因分析

2018 年年末股东权益 1,645,226,020.07 元，比年初增加了 177,378,504.66 元，增幅 12.08%。

股东权益构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
股本	210,743,750.00	210,246,250.00	497,500.00	0.24%
资本公积	581,186,547.12	561,332,502.74	19,854,044.38	3.54%
减：库存股	42,854,706.25	54,209,512.50	-11,354,806.25	-20.95%
其他综合收益	879,152.71	-517,439.19	1,396,591.90	269.90%
专项储备	3,330,215.40	3,330,215.40	0.00	0.00%
盈余公积	46,462,733.24	36,112,471.47	10,350,261.77	28.66%
未分配利润	845,478,327.85	711,553,027.49	133,925,300.36	18.82%
归属于母公司所有者权益合计	1,645,226,020.07	1,467,847,515.41	177,378,504.66	12.08%
所有者权益合计	1,645,226,020.07	1,467,847,515.41	177,378,504.66	12.08%

(1) 其他综合收益比期初增加 1,396,591.90 元，增幅 269.90% 主要系外币报表折算差额增加所致。

(二) 损益构成及变动原因分析

2018 年度公司实现营业收入 1,230,537,181.80 元，比同期上升 21.99%，实现净利润 182,223,387.13 元，比同期上升 5.83%。经营情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	1,230,537,181.80	1,008,714,515.86	221,822,665.94	21.99%
其中：营业收入	1,230,537,181.80	1,008,714,515.86	221,822,665.94	21.99%
二、营业总成本	1,017,363,067.76	822,519,678.85	194,843,388.91	23.69%
其中：营业成本	901,488,823.98	675,701,768.63	225,787,055.35	33.42%

税金及附加	6,286,416.12	6,901,817.14	-615,401.02	-8.92%
销售费用	39,059,266.12	27,292,336.32	11,766,929.80	43.11%
管理费用	54,918,061.24	53,606,373.03	1,311,688.21	2.45%
研发费用	51,663,182.04	48,702,178.86	2,961,003.18	6.08%
财务费用	-34,606,861.02	8,822,598.00	-43,429,459.02	-492.25%
资产减值损失	-1,445,820.72	1,492,606.87	-2,938,427.59	-196.87%
加：投资收益（损失以“-”填列）	-7,090,058.91	3,047,367.12	-10,137,426.03	-332.66%
资产处置收益（损失以“-”填列）		159,174.48	159,174.48	不适用
其他收益	15,624,415.55	9,383,489.00	6,240,926.55	66.51%
公允价值变动收益	-6,049,569.00		-6,049,569.00	不适用
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,658,901.68	198,784,867.61	16,874,034.07	8.49%
加：营业外收入	256,135.16	193,309.64	62,825.52	32.50%
减：营业外支出	209,009.80	212,190.00	-3,180.20	-1.50%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,706,027.04	198,765,987.25	16,940,039.79	8.52%
减：所得税费用	33,482,639.91	26,581,222.05	6,901,417.86	25.96%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	182,223,387.13	172,184,765.20	10,038,621.93	5.83%
归属于母公司所有者的净利润	182,223,387.13	172,184,765.20	10,038,621.93	5.83%

(1) 2018年度公司营业成本901,488,823.98元,同比增加225,787,055.35元,增幅33.42%,主要系本期原材料采购成本增加所致。

(2) 2018年度公司销售费用39,059,266.12元,同比增加11,766,929.80元,增幅43.11%,主要系销售人员工资增加及随销售增加,运输费等增加所致。

(3) 2018年度公司财务费用-34,606,861.02元,同比减少43,429,459.02元,减幅492.25%,主要系受人民币与美元汇率变动导致本期汇兑收益较大所致。

(4) 2018年度公司资产减值损失-1,445,820.72元,同比减少2,938,427.59元,减幅196.87%,主要系客户应收账款本期回款所致。

(5) 2018年度公司投资收益-7,090,058.91元,同比减少10,137,426.03元,减幅332.66%,主要系本期远期结售汇交易产生的损失。

(6) 2018 年度公司其他收益 15,624,415.55 元, 同比增加 6,240,926.55 元, 增幅 66.51%, 主要系政府补助增加所致。

(7) 2018 年度公司营业外收入 256,135.16 元, 同比增加 62,825.52 元, 增幅 32.50%, 主要系非流动资产报废收入及赔款收入增加所致。

(三) 现金流量构成及变动原因分析:

2018 年, 公司现金流量简表如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	22,934,667.53	234,116,848.19	-211,182,180.66	-90.20%
投资活动产生的现金流量净额	-277,083,876.35	-226,383,349.21	-50,700,527.14	22.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,133,768.75	16,828,429.17	-49,962,197.92	-296.89%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,620,261.97	-19,352,606.14	32,972,868.11	170.38%
现金及现金等价物净增加额	-273,662,715.60	5,209,322.01	-278,872,037.61	-5353.33%

(1) 2018 年度经营活动产生的现金流量净额 22,934,667.53 元, 同比减少 211,182,180.66 元, 减幅 90.20%, 主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 2018 年度筹资活动产生的现金流量净额-33,133,768.75 元, 同比减少 49,962,197.92 元, 减幅 296.89%, 主要系上期收到股权激励费用所致。

四方科技集团股份有限公司董事会
2019年3月28日

