

金轮蓝海股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、财务报表审计意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年度的财务报表进行了的审计，并出具了信会师报字[2019]第ZA11128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，公允反映了公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	本年比上年增减
营业收入	228,061.40	209,499.10	8.86%
营业利润	16,102.49	12,257.67	31.37%
利润总额	16,063.95	11,999.86	33.87%
净利润	11,808.94	8,297.11	42.33%
归属于上市公司股东的净利润	12,154.53	8,573.57	41.77%
基本每股收益（元/股）	0.69	0.49	40.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.66	0.48	37.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.60	0.14	328.57%
加权平均净资产收益率(%)	6.85	5.07	35.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.48	4.97	30.38%
总资产	282,543.78	254,583.37	10.98%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	183,147.32	172,527.62	6.16%

三、报表期内股东权益变动情况

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年	增减变动金额	增减比率
股本（万股）	17,546.65	17,546.65	0.00	0.00%
资本公积	111,166.72	110,946.89	219.83	0.20%
盈余公积	5,921.60	5,005.36	916.24	18.31%
未分配利润	48,512.34	39,028.71	9,483.63	24.30%
归属于母公司所有者权益	183,147.32	172,527.62	10,619.70	6.16%
少数股东权益	716.96	613.09	103.87	16.94%
所有者权益总额	183,864.28	173,140.71	10,723.57	6.19%

变动情况说明：

- 1、 盈余公积增加为本期计提10%法定盈余公积所致。
- 2、 未分配利润增加为本期盈利增加所致。
- 3、 少数股东权益增加的主要原因是本期新设子公司中少数股东的权益增加所致。

四、 报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、 财务状况分析

单位：万元

项 目	2018 年	2017 年	增减变动比率
货币资金	28,509.42	16,296.91	74.94%
应收票据	17,360.69	19,279.49	-9.95%
应收账款	36,632.02	33,108.76	10.64%
预付款项	22,307.92	19,535.97	14.19%
其他应收款	695.86	414.97	67.69%
存货	50,012.55	43,837.97	14.09%
其他流动资产	2,596.30	9,668.72	-73.15%
流动资产合计	158,114.76	142,142.79	11.24%
长期股权投资	15,312.03	11,636.27	31.59%
固定资产	42,692.32	31,979.60	33.50%
在建工程	2,280.07	3,376.25	-32.47%
无形资产	7,130.52	7,638.94	-6.66%
商 誉	54,101.20	54,391.13	-0.53%
长期待摊费用	154.28	165.58	-6.82%
递延所得税资产	2,151.02	1,980.44	8.61%
其他非流动资产	607.58	1,272.38	-52.25%
非流动资产合计	124,429.02	112,440.58	10.66%
资产总计	282,543.78	254,583.37	10.98%
短期借款	73,900.00	61,500.00	20.16%
应付票据	5,462.53	3,200.00	70.70%
应付账款	8,158.80	5,568.55	46.52%
预收款项	3,106.25	2,844.93	9.19%
应付职工薪酬	4,658.71	4,863.17	-4.20%
应交税费	1,603.24	1,908.21	-15.98%
其他应付款	454.92	407.85	11.54%
流动负债合计	97,344.45	80,292.71	21.24%
递延收益	761.34	311.88	144.11%
递延所得税负债	573.71	838.08	-31.54%
非流动负债合计	1,335.05	1,149.96	16.10%
负债合计	98,679.50	81,442.67	21.16%

变动情况说明：

(1) 货币资金本期增长74.94%，主要原因是本期末公司收回银行理财产品，导致货币资金增加所致。

(2) 其他应收款本期增长67.69%，主要原因是南通森能及金属表面处理项目支付相关保证金所致。

(3) 其他流动资产本期下降73.15%，主要原因是本期末公司收回银行理财产品所致。

(4) 长期股权投资本期增长31.59%，主要原因是对广东御丰及北京灵伴等投资增加所致。

(5) 固定资产本期增长33.50%，主要原因是成都森通项目完工结，相关资产结转固定资所致。

(6) 在建工程本期下降32.47%，主要原因同上。

(7) 其他非流动资产本期下降52.25%，主要原因预付机器设备采购款比上年同期减少所致。

(8) 应付票据本期增长70.70%，主要原因是森达装饰期末应付票据余额增加所致。

(9) 应付账款本期增长46.52%，主要原因是成都森通和南通森能生产基地工程应付款增加所致。

(10) 递延收益本期增长144.11%，主要原因是本期收到的政府补助增加所致。

(11) 递延所得税负债本期下降31.54%，主要原因是非同一控制下企业合并资产评估增值产生的递延所得税负债减少所致。

2、经营成果分析

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	变动幅度	变动率
营业收入	228,061.40	209,499.10	18,562.30	8.86%
营业成本	186,250.12	169,616.26	16,633.86	9.81%
销售费用	11,066.80	10,479.00	587.80	5.61%
管理费用	8,048.27	7,510.64	537.63	7.16%
研发费用	1,837.78	1,700.13	137.65	8.10%
财务费用	2,698.88	2,148.76	550.12	25.60%
资产减值损失	1,145.16	4,220.08	-3,074.92	-72.86%
资产处置收益	452.22	12.39	439.83	3549.88%

变动情况说明：

(1) 财务费用本期增长25.60%，主要原因流动资产和长期股权投资等资产的增加，导致短期借款增加，导致本期财务费用比去年同期增加。

(2) 资产减值损失本期下降72.86%，主要原因去年同期对宁波搜布及杭州精纱

计提大额长期股权投资减值准备所致。

(3) 资产处置收益本期增长3549.88%，主要原因是子公司本期处置非生产性固定资产所致。

3、现金流量分析

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	变动幅度	变动率
经营活动产生的现金流量净额	10,579.36	2,410.36	8,169.00	338.91%
投资活动产生的现金流量净额	-6,336.56	-12,971.36	6,634.80	51.15%
筹资活动产生的现金流量净额	7,760.96	9,685.90	-1,924.94	-19.87%

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增长338.91%，主要原因是本期经营性应收项目、存货增加幅度小于去年同期及经营性应付项目增加幅度大于去年同期所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额增长51.15%，主要原因是本期购买理财产品支付的资金较去年减少导致本期支付与其他投资活动有关的现金减少所致；

金轮蓝海股份有限公司

2019年4月3日