

山东联诚精密制造股份有限公司

2018 年度财务决算报告

山东联诚精密制造股份有限公司（以下简称：“公司”）2018年财务报表经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了审计报告，审计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。

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度（%）
营业总收入	665,384,349.99	609,688,957.86	9.14%
归属于上市公司股东的净利润	44,961,543.71	47,097,077.24	-4.53%
经营活动产生的现金流量净额	19,848,858.51	19,114,017.77	3.84%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.79	-29.11%
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.79	-29.11%
加权平均净资产收益率（%）	6.81%	10.88%	-4.07%

项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度（%）
总资产	1,224,210,674.54	1,149,941,121.06	6.46%
归属于上市公司股东的净资产	671,916,717.68	652,412,156.83	2.99%
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	8.40	8.16	2.94%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		同比变动（%）
	金额	占比	金额	占比	
流动资产：	583,645,588.43	47.68%	623,526,217.06	54.22%	-6.40%
货币资金	112,921,415.69	9.22%	277,024,166.13	24.09%	-59.24%
应收票据及应收账款	140,610,461.59	11.49%	137,655,322.81	11.97%	2.15%
其中：应收票据	3,340,000.00	0.27%	10,366,035.05	0.90%	-67.78%

应收账款	137,270,461.59	11.21%	127,289,287.76	11.07%	7.84%
预付款项	18,026,500.54	1.47%	18,756,661.77	1.63%	-3.89%
其他应收款	2,704,244.81	0.22%	2,149,188.72	0.19%	25.83%
其中：应收利息	326,250.00	0.03%			
存货	220,353,942.01	18.00%	175,679,394.39	15.28%	25.43%
其他流动资产	89,029,023.79	7.27%	12,261,483.24	1.07%	626.09%
流动资产合计	583,645,588.43	47.68%	623,526,217.06	54.22%	-6.40%
非流动资产：	640,565,086.11	52.32%	526,414,904.00	45.78%	21.68%
可供出售金融资产	31,071,576.58	2.54%	36,931,600.05	3.21%	-15.87%
投资性房地产	11,498,436.91	0.94%			
固定资产	401,833,480.29	32.82%	394,438,492.01	34.30%	1.87%
在建工程	35,804,945.80	2.92%	9,841,457.18	0.86%	263.82%
无形资产	72,710,641.40	5.94%	38,870,306.22	3.38%	87.06%
长期待摊费用	11,707,912.27	0.96%	10,099,083.82	0.88%	15.93%
递延所得税资产	13,884,100.88	1.13%	10,506,401.41	0.91%	32.15%
其他非流动资产	62,053,991.98	5.07%	25,727,563.31	2.24%	141.20%
非流动资产合计	640,565,086.11	52.32%	526,414,904.00	45.78%	21.68%
资产总计	1,224,210,674.54	100.00%	1,149,941,121.06	100.00%	6.46%

报告期内：

(1) 货币资金：减少 59.24%，主要系本期使用募集资金进行投资及购买结构性存款所致。

(2) 应收票据：减少 67.78%，主要系本期期末应收票据减少所致。

(3) 其他应收款：增加 25.83%，主要系本期新增结构性存款产生的应收利息所致。

(4) 存货：增加 25.43%，主要系本期生产线大修增加备货库存、个别客户改寄售模式增加库存以及收入同比上年同期增加所致。

(5) 其他流动资产：增加 626.09%，主要系本期新增结构性存款所致。

(6) 在建工程：增加 263.82%，主要系本期增加需要安装的设备、自动化生产线及新建厂房等在建项目所致。

(7) 无形资产：增加 87.06%，主要系本期新增土地所致。

(8) 递延所得税资产：增加 32.15%，主要系本期内部交易未实现利润增加及控股子公司可抵扣亏损增加所致。

(9) 其他非流动资产：增加 141.2%，主要系本期增加预付设备款所致。

(二) 负债变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		同比变动 (%)
	金额	占比	金额	占比	
流动负债合计	413,978,833.50	75.09%	356,883,648.79	71.93%	16.00%
短期借款	189,335,635.36	34.34%	189,500,000.00	38.20%	-0.09%
应付票据及应付账款	180,043,052.38	32.66%	146,711,065.60	29.57%	22.72%
预收款项	4,662,179.06	0.85%	4,162,238.88	0.84%	12.01%
应付职工薪酬	10,548,096.37	1.91%	11,168,654.74	2.25%	-5.56%
应交税费	4,582,512.55	0.83%	3,914,752.99	0.79%	17.06%
其他应付款	1,907,357.78	0.35%	1,326,936.58	0.27%	43.74%
其中：应付利息	595,265.78	0.11%			
一年内到期的非流动负债	22,900,000.00	4.15%	100,000.00	0.02%	22800.00%
流动负债合计	413,978,833.50	75.09%	356,883,648.79	71.93%	16.00%
非流动负债：	137,311,285.02	24.91%	139,253,394.41	28.07%	-1.39%
长期借款	99,900,000.00	18.12%	102,800,000.00	20.72%	-2.82%
递延收益	34,780,000.00	6.31%	34,780,000.00	7.01%	0.00%
递延所得税负债	2,631,285.02	0.48%	1,673,394.41	0.34%	57.24%
非流动负债合计	137,311,285.02	24.91%	139,253,394.41	28.07%	-1.39%
负债合计	551,290,118.52	100.00%	496,137,043.20	100.00%	11.12%

报告期内：

(1) 应付票据及应付账款：增加22.72%，主要系本期签发的未到期票据增加、本期新增土地部分未付款及设备未付款增加所致。

(2) 其他应付账款：增加43.74%，主要系本期期末贴现票据产生的应付利息增加所致。

(3) 一年内到期的非流动负债：增加22800.00%，主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。

(4) 递延所得税负债：增加57.24%，主要系固定资产增加引起的固定资产加速折旧金额增加所致。

(三) 股东权益情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		同比变动 (%)
	金额	占比	金额	占比	
股本	80,000,000.00	11.89%	80,000,000.00	12.24%	0.00%
资本公积	420,299,386.51	62.46%	420,299,386.51	64.29%	0.00%

其他综合收益	-3,839,572.17	-0.57%	1,617,410.69	0.25%	-337.39%
盈余公积	14,997,886.19	2.23%	7,475,654.42	1.14%	100.62%
未分配利润	160,459,017.15	23.85%	143,019,705.21	21.88%	12.19%
归属于母公司所有者 权益合计	671,916,717.68	99.85%	652,412,156.83	99.79%	2.99%
少数股东权益	1,003,838.34	0.15%	1,391,921.03	0.21%	-27.88%
所有者权益合计	672,920,556.02	100.00%	653,804,077.86	100.00%	2.92%

报告期内：

(1)其他综合收益：减少337.39%，主要系可供出售金融资产公允价值变动所致。

(2) 盈余公积：增加100.62%，主要系公司按政策计提本年度法定盈余公积金形成的累计增加所致。

(3) 少数股东权益：减少27.88%，主要系本期非全资子公司亏损所致。

(四) 利润表情况

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动 (%)
一、营业总收入	665,384,349.99	609,688,957.86	9.14%
二、营业总成本	630,699,444.28	556,608,741.28	13.31%
其中：营业成本	505,309,831.24	451,254,934.83	11.98%
税金及附加	9,008,714.23	9,300,129.76	-3.13%
销售费用	27,086,205.35	21,766,725.88	24.44%
管理费用	58,504,076.88	49,197,056.20	18.92%
研发费用	17,090,120.89	7,003,351.85	144.03%
财务费用	11,186,311.29	16,432,335.00	-31.93%
其中：利息费用	14,672,519.82	13,364,237.94	9.79%
利息收入	659,274.80	498,686.99	32.20%
资产减值损失	2,514,184.40	1,654,207.76	51.99%
其他收益	12,448,778.86	2,210,000.00	463.29%
投资收益	6,098,232.30	1,157,500.25	426.85%
资产处置收益	-2,569,946.48	-600,957.00	-327.64%
三、营业利润	50,661,970.39	55,846,759.83	-9.28%
加：营业外收入	1,629,234.14	4,600,127.33	-64.58%
减：营业外支出	133,440.93	38,020.09	250.97%
四、利润总额	52,157,763.60	60,408,867.07	-13.66%
减：所得税费用	7,584,302.58	15,281,261.76	-50.37%
五、净利润	44,573,461.02	45,127,605.31	-1.23%

报告期内：

(1) 销售费用：增加24.44%，主要系本期加大开拓市场力度，市场开拓费增加

及整机项目销售增加使售后服务相关费用增加所致。

(2) 研发费用：增加144.03%，主要系本期公司持续加大新产品、新工艺开发，增加研发投入所致。

(3) 财务费用：减少31.93%，主要系本期汇兑收益增加所致。

(4) 利息收入：增加32.20%，主要系本期募集资金产生存款利息所致。

(5) 资产减值损失：增加51.99%，主要系本期存货跌价准备增加所致。

(6) 其他收益：增加463.29%，主要系本期因公司加大环保投入，新增环保补贴所致。

(7) 投资收益：增加426.85%，主要系本期可供出售金融资产在持有期间的投资收益增加及本期新增购买结构性存款产生的投资收益所致。

(8) 资产处置收益：减少327.64%，主要系本期处置固定资产增加产生亏损所致。

(9) 营业外收入：减少64.58%，主要系去年同期存在补偿款所致。

(10) 营业外支出：增加250.97%，主要系非流动资产毁损报废损失增加所致。

(11) 所得税：减少50.37%，主要系本期集团合并利润总额减少及母公司为高新技术企业享受15%企业所得税税率但其利润总额增加所致。

(五) 现金流量情况

单位：元

项目	2018年	2017年	同比变动(%)
经营活动产生的现金流量净额	19,848,858.51	19,114,017.77	3.84%
投资活动产生的现金流量净额	-172,933,735.70	-22,954,879.67	-653.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,781,768.59	212,251,175.40	-109.32%
现金及现金等价物净增加额	-173,122,497.70	207,815,200.50	-183.31%

报告期内：

(1) 投资活动产生的现金流量净额：增加653.36%，主要系本期购买土地、以暂时闲置募集资金循环购买理财产品、结构性存款以及固定资产投资增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：减少109.32%，主要系上期公司首发普通股募集资金到位所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额：减少183.31%，主要系本期使用募集资金进行固定资产投资及购买结构性存款所致。

山东联诚精密制造股份有限公司
董事会

2019年3月27日