

**深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司**  
**2018 年度财务决算报告**

**一、2018 年度合并财务报表的审计情况**

公司 2018 年度合并财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。公司合并财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司合并财务报表所反映的主要财务数据报告分析如下：

**二、2018 年度财务决算情况**

本报告期末特指 2018 年 12 月 31 日，期初特指 2017 年 12 月 31 日，本期特指 2018 年度。

**（一）合并资产情况**

单位：万元（人民币）

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减（%）	备注
货币资金	54,955.97	43,697.10	11,258.87	25.77%	注 1
应收票据及应收账款	48,504.75	33,403.28	15,101.47	45.21%	注 2
预付款项	7,895.79	5,277.83	2,617.96	49.60%	注 3
其他应收款	2,768.91	1,017.24	1,751.67	172.20%	注 4
存货	208,665.02	135,159.52	73,505.50	54.38%	注 5
<b>其他流动资产</b>	<b>87,778.74</b>	<b>6,796.41</b>	<b>80,982.33</b>	<b>1191.54%</b>	注 6
<b>流动资产合计</b>	<b>410,569.17</b>	<b>225,351.37</b>	<b>185,217.80</b>	<b>82.19%</b>	
长期股权投资	13,042.55	12,749.65	292.90	2.30%	
固定资产	14,502.67	4,071.04	10,431.63	256.24%	注 7
在建工程	1,673.89	9,584.36	-7,910.47	-82.54%	注 8
无形资产	1,682.14	1,657.42	24.72	1.49%	
长期待摊费用	114.49	39.84	74.65	187.37%	注 9

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减(%)	备注
递延所得税资产	2,816.88	2,199.49	617.39	28.07%	
<b>非流动资产合计</b>	<b>33,832.63</b>	<b>30,301.81</b>	<b>3,530.82</b>	<b>11.65%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>444,401.79</b>	<b>255,653.18</b>	<b>188,748.61</b>	<b>73.83%</b>	

2018 年期末资产总额为 444,401.79 万元，较期初增加 188,748.61 万元，增幅 73.83%。其中流动资产为 410,569.17 万元，占总资产的 92.39%，流动资产比期初增加 185,217.80 万元，增幅 82.19%。

注 1、货币资金期末余额 54,955.97 万元，较期初增加 11,258.87 万元，增幅 25.77%，主要系本期收到首次公开发行股票募集资金所致。

注 2、应收票据及应收账款期末余额 48,504.75 万元，较期初增加 15,101.47 万元，增幅 45.21%，主要系本期销售收入增加导致应收款项增加所致。

注 3、预付账款期末余额 7,895.79 万元，较期初增加 2,617.96 万元，增幅 49.60%，主要原因系公司采购规模增加导致原材料预付款增加所致。

注 4、其他应收款期末净值 2,768.91 万元，较期初增加 1,751.67 万元，增幅 172.20%，主要原因系投标保证金及结构性存款的理财收益增加所致。

注 5、存货期末价值金额 208,665.02 万元，较期初增加 73,505.50 万元，增幅 54.38%，主要原因系订单增加导致发出商品增加所致。

注 6、其他流动资产期末余额 87,778.74 万元，较期初增加 80,982.33 万元，增幅 1191.54%，主要原因系本期购买结构性理财产品 82,355.34 万元所致。

注 7、固定资产期末余额 14,502.67 万元，较期初增加 10,431.63 万元，增幅 256.24%，主要原因系深圳坪山自有工业园达到预定使用状态分批转固所致。

注 8、在建工程期末余额 1,673.89 万元，较期初减少 7,910.47 万元，减幅 82.54%，主要系深圳坪山自有工业园达到预定使用状态分批转固所致。

注 9、长期待摊费用期末余额 114.49 万元，比期初增加 74.65 万元，增幅 187.37%，主要原因系支付子公司车间装修款归集长期待摊费用所致。

## (二) 合并负债情况

单位：万元（人民币）

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减（%）	备注
应付票据及应付账款	61,336.42	36,767.39	24,569.03	66.82%	注 1
预收款项	149,344.76	119,040.38	30,304.38	25.46%	注 2
应付职工薪酬	7,085.60	4,429.42	2,656.18	59.97%	注 3
应交税费	1,577.71	194.31	1,383.40	711.96%	注 4
其他应付款	800.17	768.88	31.29	4.07%	
<b>流动负债合计</b>	<b>220,144.66</b>	<b>161,200.38</b>	<b>58,944.28</b>	<b>36.57%</b>	
预计负债	421.63	-	421.63	-	
递延收益	1,091.93	1,088.75	3.18	0.29%	
<b>其他非流动负债</b>	<b>1,513.56</b>	<b>1,088.75</b>	<b>424.81</b>	<b>39.02%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>221,658.22</b>	<b>162,289.13</b>	<b>59,369.09</b>	<b>36.58%</b>	

2018 年期末负债总额为 221,658.22 万元，较期初增加 59,369.09 万元，增幅 36.58%。其中流动负债为 220,144.66 万元，占总负债的 99.32%。

注 1、应付票据及应付账款期末余额 61,336.42 万元，较期初增加 24,569.03 万元，增幅 66.82%。主要系随着采购规模的扩大，公司与供应商的结算更多地采用应付票据结算方式，导致应付票据期末余额增长较大。

注 2、预收账款期末余额 149,344.76 万元，较期初增加 30,304.38 万元，增幅 25.46%，主要系订单的增加导致预收账款增加所致。

注 3、应付职工薪酬期末余额 7,085.60 万元，较期初增加 2,656.18 万元，增幅 59.97%，主要系由于公司经营规模的扩大，导致员工人数及其绩效增加所致。

注 4、应交税费期末余额 1,577.71 万元，较期初增加 1,383.40 万元，增幅 711.96%，主要原因系本期计提的增值税和第四季度所得税较上期增加所致。

### （三）合并股东权益情况

单位：万元（人民币）

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减（%）	备注
股本	32,000.00	24,000.00	8,000.00	33.33%	注 1

资本公积	114,442.80	17,682.44	96,760.36	547.21%	注 2
盈余公积	6,135.66	3,906.37	2,229.29	57.07%	注 3
未分配利润	70,165.11	47,775.24	22,389.87	46.87%	注 4
<b>股东权益合计</b>	<b>222,743.57</b>	<b>93,364.05</b>	<b>129,379.52</b>	<b>138.58%</b>	

2018 年期末股东权益总额为 222,743.57 万元，较期初增加 129,379.52 万元，增幅 138.58%，主要原因是受本期净利润增加以及发行股票的影响。

注 1、股本期末余额 32,000.00 万元，较期初增加 8,000.00 万元，增幅 33.33%，主要原因系公司首次公开发行股票 8,000.00 万股导致股本增加。

注 2、资本公积期末余额 114,442.80 万元，较期初增加 96,760.36 万元，增幅 547.21%，主要原因系本期溢价发行股票导致资本公积增加 96,760.36 万元。

注 3、盈余公积期末余额 6,135.66 万元，较期初增加 2,229.29 万元，增幅 57.07%，主要原因系按公司章程计提本年度的法定盈余公积所致。

注 4、未分配利润期末余额 70,165.11 万元，较期初增加 22,389.87 万元，增幅 46.87%，主要系本期净利润的增加所致。

#### （四）合并经营情况

单位：万元（人民币）

项目	本期金额	上期金额	较期初增减额	较期初增减(%)	备注
营业收入	149,274.05	124,277.93	24,996.12	20.11%	注 1
减：营业成本	89,452.48	75,050.52	14,401.96	19.19%	注 1
营业税金及附加	1,077.55	1,564.20	-486.65	-31.11%	注 2
销售费用	11,839.19	8,854.50	2,984.69	33.71%	注 3
管理费用	4,608.61	3,437.68	1,170.93	34.06%	注 4
研发费用	7,652.16	7,471.66	180.50	2.42%	
财务费用	-2,241.78	2,205.47	-4,447.25	-201.65%	注 5
资产减值损失	6,807.72	-424.25	7,231.97	1704.65%	注 6
投资收益	1,108.44	1,137.68	-29.24	-2.57%	注 7
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	292.90	1,081.57	-788.67	-72.92%	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-0.53	-	-0.53	-	

项目	本期金额	上期金额	较期初增减额	较期初增减(%)	备注
其他收益	3,848.72	2,048.31	1,800.41	87.90%	注 8
营业利润（亏损以“-”号填列）	35,034.75	29,304.14	5,730.61	19.56%	
加：营业外收入	140.05	124.26	15.79	12.71%	
减：营业外支出	57.93	71.65	-13.72	-19.15%	
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,116.88	29,356.75	5,760.13	19.62%	
减：所得税费用	4,497.71	3,952.82	544.89	13.78%	
净利润(损失以“-”号填列)	30,619.17	25,403.93	5,215.24	20.53%	

注 1、营业收入本期为 149,274.05 万元，较上期增加 24,996.12 万元，同比上升 20.11%，主要系本期验收的订单确认收入增加所致。营业成本 89,452.48 万元，较上期增加 14,401.96 万元，同比上升 19.19%。主要原因系销售收入增加，导致营业成本增加。

注 2、营业税金及附加本期为 1,077.55 万元，较上期减少 486.65 万元，同比下降 31.11%，主要原因系受增值税税率降低导致附加税较上期减少所致。

注 3、销售费用本期为 11,839.19 万元，较上期增加 2,984.69 万元，同比上升 33.71%，主要原因系经营业绩和订单的增加所致。

注 4、管理费用本期为 4,608.61 万元，较上期增加 1,170.93 万元，同比上升 34.06%，主要系公司因员工人数及绩效增加导致薪酬福利上升。

注 5、财务费用本期为-2,241.78 万元，较上期减少 4,447.25 万元，主要系汇率的变动产生的汇兑收益。

注 6、资产减值损失本期为 6,807.72 万元，较上期增加 7,231.97 万元，同比上升 1704.65%，主要原因系本期应收账款坏账、存货跌价计提金额增加所致。

注 7、投资收益本期为 1,108.44 万元，较上期减少 29.24 万元，同比下降 2.57%，主要原因系联营企业湖北天合 2018 年实现的盈利较 2017 年减少，导致公司 2018 年确认的投资收益亦相应减少。

注 8、其他收益 3,848.72 万元，比上期增加 1,800.41 万元，同比上升 87.90%，主要系软件产品增值税即征即退金额比上期增加 1,288.03 万元所致。

### （五）合并现金流量情况

单位：万元（人民币）

项目	本期金额	上期金额	较上期增减额	较上期增减(%)	备注
经营活动现金流入小计	137,850.06	121,458.65	16,391.41	13.50%	
经营活动现金流出小计	143,885.16	109,702.08	34,183.08	31.16%	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,035.10</b>	<b>11,756.56</b>	<b>-17,791.66</b>	<b>-151.33%</b>	<b>注 1</b>
投资活动现金流入小计	1,511.10	2,914.87	-1,403.77	-48.16%	
投资活动现金流出小计	87,923.34	7,256.69	80,666.65	1111.62%	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-86,412.24</b>	<b>-4,341.82</b>	<b>-82,070.42</b>	<b>1890.23%</b>	<b>注 2</b>
筹资活动现金流入小计	106,443.74	-	106,443.74	-	
筹资活动现金流出小计	7,683.38	3,840.00	3,843.38	100.09%	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>98,760.36</b>	<b>-3,840.00</b>	<b>102,600.36</b>	<b>2671.88%</b>	<b>注 3</b>
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>45,368.32</b>	<b>37,791.87</b>	<b>7,576.45</b>	<b>20.05%</b>	

本期期末现金及现金等价物余额 45,368.32 万元，较上期增加 7,576.45 万元，同比增加 20.05%。

注 1、经营活动产生的现金流量净额-6,035.10 万元，较上期减少 17,791.66 万元，同比下降 151.33%，主要系本期订单增加导致购买商品、接受劳务支付的现金大幅度增加。

注 2、公司投资活动产生的现金流量净额-86,412.24 万元，较上期减少 82,070.42 万元，同比下降 1890.23%，主要系本期购买结构性理财产品 82,355.34 万元。

注 3、筹资活动产生的现金流量净额 98,760.36 万元，较上期增加 102,600.36 万元，同比上升 2671.88%，主要原因系本期收到首次公开发行股票募集资金 106,443.74 万元。

### （六）主要财务指标

项目	本期金额	上期金额	较上期增减	备注
流动比率	1.86	1.40	0.46	注 1

项目	本期金额	上期金额	较上期增减	备注
速动比率	0.92	0.56	0.36	注 1
资产负债率	49.88%	63.48%	-13.60%	注 2
应收账款周转率	4.13	4.22	-0.09	注 3
存货周转率	0.51	0.61	-0.10	注 4
基本每股收益（元/股）	1.15	1.06	0.09	注 5
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	22.01%	30.76%	-8.75%	注 6

注 1、本期流动比率 1.86，速动比率 0.92。比上期分别上升 0.46 和 0.36，说明公司的短期偿债能力有所上升。

注 2、本期资产负债率 49.88%，比上期下降 13.60%，负债总额占资产总额的比例有所下降，说明公司偿债能力有所上升，主要原因系本期收到首次公开发行股票募集资金导致总资产增加所致。

注 3、本期应收账款周转率 4.13，与上期基本持平。

注 4、本期存货周转率 0.51，与上期基本持平。

注 5、本期每股基本收益 1.15 元/股，比去年上升 0.09 元/股，主要系本期净利润增加所致。

注 6、本期归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 22.01%，较上期下降 8.75%，主要受本期首次公开发行新股致归属于公司普通股股东的净资产增加所致。

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司董事会

2019 年 3 月 29 日