

中山市金马科技娱乐设备股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、2018年度财务决算基本情况

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报表进行了审计，并出具了瑞华审字【2019】40020014号《审计报告》，认为公司财务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。

2018年度公司共实现营业收入52,046.16万元，实现净利润9,804.38万元，期末总资产170,110.37万元，总负债72,617.50万元，所有者权益97,492.87万元（其中股本4,000.00万元）。

二、2018年度财务状况，经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：万元（人民币）

项目	2018年	2017年	增减比例
货币资金	89,539.09	33,069.72	170.76%
应收票据及应收账款	15,123.20	11,661.03	29.69%
预付款项	6,640.56	3,090.17	114.89%
其他应收款	578.57	507.34	14.04%
存货	34,189.62	24,077.84	42.00%
其他流动资产	847.08	5,322.77	-84.09%
投资性房地产	509.72	1,077.35	-52.69%
固定资产	17,347.11	15,406.04	12.60%
在建工程	506.34	1,981.67	-74.45%
无形资产	3,858.52	3,968.91	-2.78%
长期待摊费用	228.96	125.80	82.00%
递延所得税资产	741.60	786.29	-5.68%
资产总计	170,110.37	101,074.94	68.30%

报告期末公司总资产170,110.37万元，比报告期初101,074.94万元增加了69,035.43万元，增幅68.30%。

其中：流动资产 146,918.11 万元，占期末总资产 86.37%；非流动资产 23,192.26 万元，占期末总资产 13.63%。

资产总额增加主要是 2018 年 12 月公司完成首次公开发行上市并募集资金，以及公司经营成果的累积，导致公司货币资金、预付账款、存货及固定资产等科目增加所致。

货币资金本期末较期初增加 170.76%，主要是因为 2018 年公司首次公开发行股票上市，募集资金。

预付账款本期末较期初增加 114.89%，主要是订单增加，材料采购增加所致。

存货本期末较期初增加 42.00%，主要是订单增加，备货增加所致。

其他流动资产本期末较期初减少 84.09%，主要是赎回上年购买的理财产品所致。

（二）负债情况分析

单位：万元（人民币）

项目	2018 年	2017 年	增减比例
应付票据及应付账款	3,962.07	4,264.77	-7.10%
预收款项	66,008.95	50,820.70	29.89%
应付职工薪酬	1,659.40	1,698.29	-2.29%
应交税费	817.39	1,534.74	-46.74%
其他应付款	95.15	144.09	-33.96%
递延收益	71.64	74.80	-4.22%
递延所得税负债	2.90	5.93	-51.10%
负债总计	72,617.50	58,543.32	24.04%

报告期末公司总负债 72,617.50 万元，比报告期初 58,543.32 万元增加了 14,074.18 万元，增幅 24.04%。

其中：流动负债 72,542.96 万元，占期末总负债 99.90%；非流动负债 74.54 万元，占期末总负债 0.10%。

预收账款本期末较期初增加 29.89%，主要是产品订单增加，预收订单款增加所致。

（三）所有者权益

单位：万元（人民币）

项目	2018年	2017年	增减比例
股本	4,000.00	3,000.00	33.33%
资本公积	49,470.51	5,426.51	811.65%
专项储备	533.25	420.39	26.85%
盈余公积	2,000.00	1,500.00	33.33%
未分配利润	41,489.10	32,184.72	28.91%
归属于母公司股东权益	97,492.87	42,531.62	129.22%

股本本期末较期初增加 33.33%，是公司 2018 年 12 月首次公开发行股票上市，注册资本增加 1,000 万元。

资本公积本期末较期初增加 811.64%，是公司 2018 年 12 月首次公开发行股票上市，募集资金到位股本溢价增加所致。

盈余公积本期末较期初增加 33.33%，主要是计提当期盈余公积。

未分配利润本期末较期初增加 28.91%，主要是报告期内净利润增加所致。

归属于母公司股东权益期末较期初增加 129.22%，主要是公司 2018 年 12 月首次公开发行股票上市，股本、资本公积增加及 2018 年度净利润增加所致。

（四）经营情况分析

单位：万元（人民币）

项目	2018年	2017年	增减比例
营业收入	52,046.16	49,815.09	4.48%
营业成本	24,205.24	21,329.92	13.48%
税金及附加	961.39	711.30	35.16%
销售费用	2,352.88	2,499.16	-5.85%
管理费用	6,769.74	5,617.30	20.52%
研发费用	7,131.09	6,626.85	7.61%
财务费用	-408.95	-224.28	82.34%
资产减值损失	291.90	1,581.55	-81.54%
其他收益	472.10	109.90	329.57%
投资收益	150.26	124.84	20.36%
营业利润	11,365.23	11,908.02	-4.56%
营业外收入	14.69	12.42	18.28%
营业外支出	95.04	78.87	20.50%
利润总额	11,284.88	11,841.57	-4.70%
所得税费用	1,480.50	1,609.86	-8.04%
净利润	9,804.38	10,231.72	-4.18%

1、2018年公司实现营业总收入 52,046.16 万元，较上年同期增加 4.48%。结转营业成本 24,205.24 万元，较上年同期增加 13.48%。综合毛利率同比下降了 3.69 个百分点。

2、2018 年共发生销售费用 2,352.88 万元，较上年同期减少了 5.85%。

3、2018 年共发生管理费用 6,769.74 万元，较上年同期增加了 20.52%。

4、2018 年共发生研发费用 7,131.09 万元，较上年同期增加了 7.61%。

5、2018 年公司实现营业利润 11,365.23 万元，较上年同期减少 4.56%，实现利润总额 11,284.88 万元，较上年同期减少 4.70%，实现净利润 9,804.38 万元，较上年同期减少 4.18%。其中，归属于母公司股东的净利润 9,804.38 万元，较上年同期减少 4.18%。

公司净利润和归属于母公司股东的净利润均出现小幅下降，主要原因是：

- 1、受前期原材料涨价影响，产品成本上升，导致综合毛利率下降；
- 2、公司继续加大对研发项目的投入，整体研发费用同比增加；
- 3、公司业务不断增长，对各类专业人员需求增大，职工薪酬成本增加较快。

（四）现金流情况分析

单位：万元（人民币）

项目	2018 年	2017 年	增减比例
经营活动现金流入小计	80,198.89	55,973.14	43.28%
经营活动现金流出小计	69,062.00	48,841.14	41.40%
经营活动产生的现金流量净额	11,136.90	7,131.99	56.15%
投资活动现金流入小计	40,731.15	25,126.14	62.11%
投资活动现金流出小计	37,087.77	26,283.22	41.11%
投资活动产生的现金流量净额	3,643.38	-1,157.07	-414.88%
筹资活动现金流入小计	45,044.00	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	45,044.00	-	-
现金及现金等价物净增加额	59,824.28	5,974.92	901.26%

1、经营活动现金流入小计较上年增加 43.28%，主要是公司销售回款及产品订单增加所致。

2、经营活动现金流出小计较上年增加 41.40%，主要是订单增加，支付供应商材料款增加所致。

3、投资活动现金流入小计较上年增加 62.11%，主要是赎回本期及上期理财产品所致。

4、投资活动现金流出小计较上年增加 41.11%，主要是购买理财产品所致。

5、筹资活动现金流入小计较上年增加 45,044.00 万元，主要是公司公开发行普通股股票收到募集资金所致。

三、主要财务指标

项目	2018 年	2017 年	增减比例
基本每股收益（元/股）	3.27	3.41	-4.11%
稀释每股收益（元/股）	3.27	3.41	-4.11%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	3.11	3.36	-7.44%
加权平均净资产收益率	20.67%	27.45%	-6.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	19.70%	27.07%	-7.37%

四、本报告尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。

中山市金马科技娱乐设备股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 11 日