

四川天邑康和通信股份有限公司 2018 年度财务决算报告

根据 2018 年公司的生产经营情况，经中汇会计师事务所审计的合并报表数据，编制了 2018 年度财务决算报告，现报告如下，请予审议。

财务决算数据的口径为合并报表口径，主要包括以下主体：

公司名称	类别
四川天邑康和通信股份有限公司	母公司
四川天邑信息系统工程有限公司	全资子公司
上海亨谷智能科技有限公司	全资子公司

一、2018 年财务状况

1、资产结构

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总计	295,039.97	196,783.86	49.93%
流动资产合计	272,824.80	179,567.69	51.93%
货币资金	69,522.09	30,306.97	129.39%
应收票据	2,574.29	325.68	690.43%
应收账款	67,408.22	40,361.07	67.01%
预付款项	714.57	856.3	-16.55%
其他应收款	820.13	665.79	23.18%
存货	89,873.08	106,027.95	-15.24%
其他流动资产	41,912.44	1,023.92	3993.33%

非流动资产合计	22,215.17	17,216.17	29.04%
固定资产	16,685.32	13,360.17	24.89%
无形资产	2,100.39	2,220.90	-5.43%
商誉	1,340.16	0.00	
长期待摊费用	4.09	0.00	
递延所得税资产	1,355.14	1,060.87	27.74%
其他非流动资产	730.08	574.23	27.14%

2018 年度公司资产总额 295,039.97 万元，较年初增长 49.93%，其中流动资产 272,824.80 万元，较年初增长 51.93%，非流动资产 22,215.17 万元，较年初增长 29.04%。公司资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金

货币资金期末余额 69,522.09 万元，较年初增加 39,215.12 万元，增加 129.39%，主要系首次发行募集资金所致。

(2) 应收票据

应收票据期末余额为 2,574.29 万元，较年初增加 2,248.61 万元，上升 690.43%，主要系收入规模增加相应的应收票据增加。。

(3) 应收账款

应收账款期末余额为 67,408.22 万元，较年初增加 27,047.15 万元，上升 67.01%，主要系收入规模增加相应的应收账款增加。。

(4) 预付账款

预付账款期末余额为 714.57 万元，较年初下降 141.73 万元，下降 16.55%，主要为预付材料款及设备款等。

(5)其他应收款

其他应收款期末余额为 820.13 万元，较年初增加 154.34 万元，上升 23.18%。

(6)存货

存货期末余额为 89,873.08 万元，较年初下降 16,154.87 万元，下降 15.24%，存货包括原材料、库存商品、发出商品、自制半成品和在产品、委托加工物资、通信集成服务成本、周转材料(低值易耗品)等,主要是发出商品、委托加工物资、原材料减少所致。

(7)其他流动资产

其他流动资产期末余额为 41,912.44 万元，较年初增加 40,888.52 万元，上升 3993.32%，主要系为提高资金收益，将暂时闲置的募集资金购买理财产品所致。

(8)固定资产

固定资产期末余额为 16,685.32 万元，较年初增加 3,325.15 万元，上升 24.89%，主要是公司扩大生产规模增加机器设备投入所致。

(9)无形资产

无形资产期末余额为 2,100.39 万元，较年初减少 120.51 万元，下降 5.43%，主要是无形资产摊销额大于当年新增软件 135.81 万元所致。主要无形资产包括土地使用权、专利权、软件和收费权。

(10)商誉

商誉期末余额为 1,340.16 万元，系公司在购买日对合并成本大于合并中取得的上海亨谷智能科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(11)递延所得税资产

递延所得税资产期末余额为 1,355.14 万元，较年初增加 294.27 万元，增加 27.74%，主要是资产减值准备的所得税影响增加所致。

(12)其他非流动资产

其他非流动资产期末余额为 730.08 万元，较年初增加 155.85 万元，上升 27.14%，主要是由于预付设备款进口税金增加。

2、债务结构：

2018 年末公司负债总额为 119,434.01 万元，较上年末增加 7,472.34 万元，增长

6.67%。主要由于应付票据、应付账款、应交税费、其他应付款增加所致。

公司负债的构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减幅度
负债合计	119,434.01	111,961.67	6.67%
流动负债合计	119,154.01	111,681.67	6.69%
短期借款	11,000.00	14,499.66	-24.14%
应付票据及应付账款	94,964.81	84,234.14	12.74%
预收款项	408.43	1,127.78	-63.78%
应付职工薪酬	6,440.26	6,371.24	1.08%
应交税费	4,266.51	3,956.13	7.85%
应付利息	0.00	-	
其他应付款	2,074.00	1,492.71	38.94%
非流动负债合计	280.00	280	0.00%
递延收益	280.00	280	0.00%

(1) 短期借款

短期借款期末余额为 11,000.00 万元，较年初下降 3,499.66 万元，下降 24.14%，主要是公司银行贷款减少所致。

(2) 应付票据

应付票据期末余额为 15,003.14 万元，较年初增加 6,540.60 万元，增加 77.29%，主要是公司收入规模增加相应的应付票据增加所致。

(3) 应付账款

应付账款期末余额为 79,961.66 万元，较年初增加 4,190.07 万元，增加 5.53%，主要

系收入规模增加采购材料相应增加所致。

(4) 预收款项

预收账款期末余额为 408.43 万元，较年初减少 719.35 万元，下降 63.78%，公司预收账款余额均为预收的客户货款及系统集成款。

(5) 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额为 6,440.26 万元，较年初增加 69.02 万元，增加 1.08%。

(6) 应交税费

应交税费余额为 4,266.51 万元，较年初增加 310.38 万元，增加 7.85%，应交税费增加主要系应交增值税增加所致。

(7) 其他应付款

其他应付款期末余额为 2,074.00 万元，较年初增加 581.29 万元，增加 38.94%，主要是暂时未支付的费用增加所致。

(8) 递延收益

递延收益期末余额为 280.00 万元，是公司收到政府补助专项资金 280.00 万元，该项政府补助与资产相关，确认为递延收益。

3、合并股东权益

公司无少数股东权益，合并所有者权益变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		增减幅度
	金额	比例	金额	比例	
归属于母公司所有者 权益合计	175,605.95	100.00%	84,822.20	100.00%	107.03%
股本	26,740.80	15.23%	20,055.60	23.64%	33.33%
资本公积	75,965.84	43.26%	3,098.04	3.65%	2352.06%

专项储备	326.80	0.19%	302.79	0.36%	7.93%
盈余公积	7472.31	4.26%	5,985.90	7.06%	24.83%
未分配利润	65,100.20	37.07%	55,379.86	65.29%	17.55%

2018 年末归属于母公司所有者权益合计总额为 175,605.95 万元，股东权益比上年末增加 90,783.75 万元，主要系公司向社会公开发行人民币普通股 6,685.20 万股，募集资金净额为人民币 79,553.00 万元，及公司当年实现利润增加。其中：股本比上年末增加 6,685.20 万元，发行新股股本溢价导致资本公积比上年末增加 72,867.80 万元，盈余公积比上年末增加 1,486.41 万元，未分配利润增加 9,720.34 万元。

二、经营业绩

1、营业情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减幅度
营业收入	277,500.59	235,487.41	17.84%
营业成本	231,721.58	175,774.25	31.83%
营业税金及附加	1,215.14	841.71	44.37%

2018 年度公司实现营业收入 277,500.59 万元，同比增加 17.84%；实现营业利润 17,458.44 万元，同比下降 38.19%；归属于母公司股东的净利润 15,217.87 万元，同比下降 33.82%。

公司主营业务收入为宽带网络终端设备和通信网络物理连接与保护设备产品销售收入及相关的移动通信网络优化系统集成收入。公司在中国移动、中国联通的市场拓展取得显著成效，公司营业收入持续增长，相应的主要产品实物销售数量也明显增长。

2018 年度和 2017 年度，公司主营业务成本分别为 231,721.58 万元和 175,774.25 万元，由直接材料、直接人工、制造费用及其他构成。

2、期间费用

单位：万元

项目	2018 年数		2017 年数		增减幅度
	金额	占收入比	金额	占收入比	
销售费用	10,796.49	3.89%	13,897.74	5.90%	-22.31%

管理费用	5,718.21	2.06%	5,438.15	2.31%	5.15%
研发费用	8,958.76	3.23%	8,939.00	3.80%	0.22%
财务费用	627.96	0.23%	509.07	0.22%	23.36%
合计	26,101.42	9.41%	28,783.95	12.22%	-9.32%

(1) 销售费用

2017 年、2018 年销售费用分别为 13,897.74 万元和 10,796.49 万元，2018 年销售费用较上期降低，主要是由于重新招投标，产品包装规格改变，运输费单价降低，仓储运输费大幅降低；规模扩大，销售人员奖励占比降低。。

(2) 管理费用

2017 年、2018 年管理费用分别为 5,438.15 万元和 5,718.21 万元。

(3) 研发费用

2017 年、2018 年研发费用分别为 8,939.00 万元和 8,958.76 万元，2018 年研发费用占营业收入比为 3.23%。

(4) 财务费用

2017 年、2018 年财务费用分别为 509.07 万元和 627.96 万元，主要是人民币汇率变动，汇兑损失较去年增加

3、资产减值损失

2018 年度，资产减值损失 2,441.85 万元，比上年增加 586.23 万元，增加 31.59%。主要原因系应收账款余额增加，坏账计提增加所致。

4、盈利水平

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	增长幅度
营业利润	17,458.44	28,245.57	-38.19%
利润总额	17,235.04	26,715.15	-35.49%
净利润	15,217.87	22,994.86	-33.82%

报告期内部分原材料成本价格上涨，而且公司主要产品价格仍执行上期中标价格，因此导致公司毛利率下降，盈利情况较上年同期下滑。公司陆续中标运营商的通信设备

采购项目，随着订单及新中标价格的执行且材料采购价格开始回落，为公司未来经营业务提供了支撑。

三、合并经营现金流量

(一) 经营活动产生的现金流量分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	270,460.28	238,779.78
收到的税费返还	18.64	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,645.13	6,431.79
经营活动现金流入小计	272,124.05	245,211.58
购买商品、接受劳务支付的现金	202,022.28	187,240.15
支付给职工以及为职工支付的现金	27,283.20	21,343.03
支付的各项税费	12,629.83	8,531.00
支付其他与经营活动有关的现金	14,896.24	20,434.23
经营活动现金流出小计	256,831.54	237,548.41
经营活动产生的现金流量净额	15,292.51	7,663.17

2017 年、2018 年公司经营活动产生的现金流量净额分别为 7,663.17 万元和 15,292.51 万元。

(二) 投资活动产生的现金流量分析

2017 年、2018 年公司投资活动产生的现金流量净额分别为-5,624.36 万元和 -46,842.80 万元，投资活动产生的现金流出主要为闲置募集资金理财及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

(三) 筹资活动产生的现金流量分析

2017 年、2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-4,593.45 万元和 68,550.82 万元。主要原因是首次公开发行股票,收到募集资金所致。

四、主要财务指标

项目	指标	2018 年度	2017 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	16.50%	25.36%	-34.94%
	销售净利率	5.48%	9.76%	-43.85%
偿债能力	流动比率	2.29	1.61	42.24%
	速动比率	1.54	0.66	133.33%
营运能力	应收账款周转率(次)	4.82	6.15	-21.63%
	存货周转率(次)	2.35	1.93	21.76%
资产结构	资产负债率(母公司)	40.61%	56.98%	-28.73%
	股东权益比率	59.52%	43.10%	38.10%
每股财务数据	归属于母公司股东的每股净资产(元)	6.57	4.23	55.32%
	基本每股收益(元)	0.61	1.15	-46.96%

2018 年公司主要财务指标与上年同期对比情况,反映出公司资产负债率及流动性保持合理水平。公司负债主要为经营过程中产生的负债,向银行筹借资金主要是解决短期流动资金周转。公司经营性现金流量良好,客户信誉良好,与供应商建立了良好的合作关系,偿债压力较低,财务风险较小。

四川天邑康和通信股份有限公司

2018 年 4 月 10 日