

温州宏丰电工合金股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计意见

1、2018年度公司合并报表范围包括：母公司温州宏丰电工合金股份有限公司以及控股的温州宏丰合金有限公司（占100%）、乐清宏丰焊料有限公司（占100%）、温州宏丰特种材料有限公司（占100%）、温州宏丰电工材料（德国）有限责任公司（占100%）、宏丰复合材料公司（占100%）、温州宏丰智能科技有限公司（占100%）、温州宏丰金属基功能复合材料有限公司（占80%）、温州蒂麦特动力机械有限公司（为温州宏丰金属基功能复合材料有限公司的全资子公司）。

子公司乐清宏丰焊料有限公司于2018年1季度完成了工商注销登记手续，此后不再将其纳入合并报表范围。

2、2018年度公司合并报表审计意见

立信会计师事务所审计了温州宏丰电工合金股份有限公司（以下简称温州宏丰）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

立信会计师事务所认为，温州宏丰的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了温州宏丰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、2018年经营成果及主要会计数据

项 目	2018年	2017年	本年比上年 增减(%)	2016年
营业总收入(万元)	117,329.24	100,525.02	16.72	77,927.81
利润总额(万元)	1,927.42	663.10	190.67	2,844.17
归属于上市公司股东的 净利润(万元)	2,097.17	630.05	232.86	2,426.10
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(万元)	436.52	261.55	66.89	2,430.47

经营活动产生的现金流量净额（万元）	22,806.93	-1,151.85	2,080.03	-15,098.30
项 目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减(%)	2016 年末
总资产（万元）	140,465.67	144,821.10	-3.01	122,207.12
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	58,469.23	56,577.11	3.34	56,381.96
股本（万股）	41,436.14	41,436.14	--	41,436.14

1、2018 年公司实现营业收入 117,329.24 万元，较上年增加 16,804.21 万元，增长幅度 16.72%；

2、实现营业利润 1,740.63 万元，较上年增加 1,128.33 万元，实现利润总额 1,927.42 万元，较上年增加 1,264.33 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 2,097.17 万元，较上年增加 1,467.11 万元；

3、经营活动产生的现金流量净额 22,806.93 万元，较上年-1,151.85 万元增加 23,958.78 万元；

4、年末公司资产总额 140,465.67 万元，较上年减少 4,355.43 万元，下降幅度 3.01%。其中流动资产 62,056.90 万元，较上年减少 14,117.66 万元，下降幅度 18.53%；非流动资产 78,408.77 万元，较上年增加 9,762.23 万元，增长幅度 14.22%；

5、负债总额 81,550.25 万元，较上年减少 5,940.98 万元，下降幅度 6.79%。其中流动负债 67,707.87 万元，较上年减少 4,753.20 万元，下降幅度 6.56%；非流动负债 13,842.38 万元，较上年增加 1,187.78 万元，下降幅度 7.90%；

6、资产负债率为 58.06%，较上年下降 2.35 个百分点；

7、年末归属于上市公司股东权益 58,469.23 万元，较上年增加 1,892.12 万元，增幅 3.34%。其中：股本 41,436.14 万元；资本公积 1,705.45 万元；盈余公积 2,613.61 万元；年末未分配利润 12,694.09 万元；每股净资产 1.4111 元，加权平均净资产收益率 3.65%，每股收益 0.05 元。

三、主要财务指标情况如下：

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年增减 (%)	2016 年
基本每股收益（元/股）	0.05	0.02	150.00	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0105	0.0063	66.89	0.0587
加权平均净资产收益率 (%)	3.65	1.12	2.53	3.90

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.76	0.46	0.30	4.37
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.5504	-0.0278	2,079.86	-0.3644
	2018年	2017年	本年比上年 增减 (%)	2016年
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.4111	1.3654	3.35	1.3607
资产负债率 (%)	58.06	60.41	-2.35	53.00

四、主要财务数据分析

1、2018年资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2018年金额	所占 比重%	2017年金额	所占 比重%	同比变 动 幅度%
货币资金	1,919.29	1.37	4,024.73	2.78	-52.31
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	9.91	0.01	9.63	0.01	2.94
应收票据及应收账款	20,139.53	14.34	23,853.32	16.47	-15.57
预付款项	966.16	0.69	1,107.08	0.76	-12.73
其他应收款	407.72	0.29	107.08	0.07	280.76
存货	33,715.84	24.00	41,750.46	28.83	-19.24
其他流动资产	4,898.45	3.49	5,322.25	3.68	-7.96
流动资产合计	62,056.90	44.18	76,174.56	52.60	-18.53
可供出售金融资产	5,000.00	3.56	5,000.00	3.45	--
投资性房地产	4,708.72	3.35	2,440.22	1.68	92.96
固定资产	47,443.29	33.78	34,588.47	23.88	37.17
在建工程	9,871.78	7.03	12,549.20	8.67	-21.34
无形资产	10,318.78	7.35	10,180.49	7.03	1.36
长期待摊费用	137.39	0.10	47.83	0.03	187.22
递延所得税资产	535.48	0.38	410.62	0.28	30.41
其他非流动资产	393.33	0.28	3,429.71	2.37	-88.53
非流动资产合计	78,408.77	55.82	68,646.55	47.40	14.22
资产总计	140,465.67	100.00	144,821.10	100.00	-3.01

报告期末，货币资金较期初减少 2,105.44 万元，主要系报告期筹资活动现金流出增加所致；

报告期末，其他应收款较期初增加 300.64 万元，主要系报告期末应收保证金增加所致；

报告期末，投资性房地产较期初增加 2,268.50 万元，主要系报告期内子公司蒂麦特新增出租的房屋和土地使用权转入所致；

报告期末，固定资产较期初增加 12,854.82 万元，主要系本报告期内公司及子公司部分在建厂房和在安装的设备转入固定资产所致；

报告期末，在建工程较期初减少 2,677.41 万元，主要系本报告期内公司及子公司部分在建厂房和在安装的设备转入固定资产所致；

报告期末，长期待摊费用较期初增加 89.55 万元，主要系报告期内长期待摊费用增加所致；

报告期末，递延所得税资产较期初增加 124.86 万元，主要系报告期内递延收益增加影响所致；

报告期末，其他非流动资产增加减少 3,036.37 万元，主要系期初预付购置设备转入在建工程和固定资产所致。

2、2018 年负债构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2018 年		2017 年		同比变动幅度%
	金额	所占比重%	金额	所占比重%	
短期借款	42,793.72	52.48	47,500.00	54.29	-9.91
应付票据及应付账款	13,677.10	16.77	6,908.60	7.90	97.97
预收款项	257.72	0.32	94.46	0.11	172.84
应付职工薪酬	1,045.87	1.28	1,248.20	1.43	-16.21
应交税费	547.89	0.67	384.82	0.44	42.38
其他应付款	1,900.10	2.33	15,124.99	17.29	-87.44
一年内到期的非流动负债	7,485.46	9.18	1,200.00	1.37	523.79
流动负债合计	67,707.87	83.03	72,461.07	82.82	-6.56
长期借款	9,600.00	11.77	13,600.00	15.54	-29.41

项目	2018年		2017年		同比变动幅度%
	金额	所占比重%	金额	所占比重%	
长期应付款	2,356.88	2.89	-	-	100
递延所得税负债	220.14	0.27	239.87	0.27	-8.22
递延收益	1,665.36	2.04	1,190.29	1.36	39.91
非流动负债合计	13,842.38	16.97	15,030.16	17.18	-7.90
负债总计	81,550.25	100.00	87,491.23	100.00	-6.79

报告期末，应付票据及应付账款增加 6,768.50 万元，主要系报告期期末应付材料款增加所致；

报告期末，预收款项增加 163.26 万元，主要系报告期内预收客户货款增加和子公司蒂麦特租金收入；

报告期末，应交税费增加 163.07 万元，主要系报告期末应交房产税和应交增值税增加所致；

报告期末，其他应付款减少 13,224.89 万元，主要系报告期内偿还应付暂借款所致；

报告期末，一年内到期的非流动负债增加 6,285.46 万元，主要系报告期内一年内到期的长期借款和长期应付款增加所致；

报告期末，长期借款减少 4,000.00 万元，主要系报告期内长期借款转为一年内到期的非流动负债所致；

报告期末，递延收益增加 475.07 万元，主要系报告期内收到计入递延收益的政府补助增加所致。

3、2018 年利润表情况

单位：人民币万元

项目	2018 年金额	2017 年金额	变动幅度%
一、营业总收入	117,329.24	100,525.02	16.72
二、营业总成本	117,386.26	100,313.57	17.02
其中：营业成本	103,523.69	88,096.05	17.51
税金及附加	791.52	552.94	43.15
销售费用	1,176.99	1,057.33	11.32

项目	2018 年金额	2017 年金额	变动幅度%
管理费用	4,600.10	4,555.22	0.99
研发费用	3,799.81	2,761.42	37.60
财务费用	3,405.35	2,751.44	23.77
资产减值损失	88.81	539.18	-83.53
加：其他收益	359.03	402.24	-10.74
投资收益（损失以“-”号填列）	8.30	-13.69	-160.63
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.28	11.24	-97.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,430.05	1.06	134,810.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,740.63	612.31	184.27
加：营业外收入	201.99	77.52	160.57
减：营业外支出	15.20	26.73	-43.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,927.42	663.10	190.67
所得税费用	136.83	332.98	-58.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,790.59	330.11	442.42
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	2,097.17	630.05	232.86

报告期内，税金及附加较上年增加 238.58 万元，主要系报告期内销售增加导致税费增加及子公司宏丰特材厂房转固增加房产税所致；

报告期内，研发费用较上年增加 1,038.28 万元，主要系报告期内子公司宏丰合金新增硬质合金研发项目和母公司研发项目投入增加；

报告期内，财务费用较上年增加 653.92 万元，主要系报告期内银行借款的利息支出较上年增长所致；

报告期内，资产减值损失减少 450.37 万元，主要系报告期内计提的坏账损失、存货跌价损失较少等；

报告期内，投资收益较上年增加 21.99 万元，主要系报告期内期货收益增加所致；
报告期内，公允价值变动收益较上年减少 10.96 万元，主要系报告期内期货浮盈减少所致；

报告期内，资产处置收益较上年增加 1,428.99 万元，主要系报告期内公司处置白象生产基地厂房和土地使用权所致；

报告期内，营业外收入较上年增加 124.47 万元，主要系报告期内公司收到的计入营业外收入的政府补助增加所致；

报告期内，营业外支出较上年减少 11.53 万元，主要系报告期内对外捐赠和非流动资产毁损报废损失减少所致；

报告期内，所得税费用同比减少 196.15 万元，主要系报告期内应交所得税和递延所得税费用下降影响。

报告期内，归属于母公司股东的净利润增加 1,467.12 万元，主要系报告期内处置白象生产基地厂房和土地使用权收益所致。

4、2018 年现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2018 年金额	2017 年金额	变动幅度%
经营活动现金流入小计	125,136.65	107,118.09	16.82
经营活动现金流出小计	102,329.72	108,269.94	-5.49
经营活动产生的现金净流量	22,806.93	-1,151.85	2,080.03
投资活动现金流入小计	2,544.64	468.63	443.00
投资活动现金流出小计	12,001.07	12,549.05	-4.37
投资活动产生的现金净流量	-9,456.43	-12,080.43	21.72
筹资活动现金流入小计	96,863.14	71,990.00	34.55
筹资活动现金流出小计	113,416.35	56,488.32	100.78
筹资活动产生的现金净流量	-16,553.21	15,501.68	-206.78
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3.27	11.26	-70.96
现金及现金等价物净增加额	-3,199.44	2,280.66	-240.29

2018 年度公司现金及现金等价物净增加额为-3,199.44 万元，较上年同期减少 5,480.10 万元，其主要原因是：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 23,958.78 万元，主要原因

是销售商品、提供劳务收到的现金增加 18,587.55 万元，收到的税费返还的现金增加 320.58 万元，收到其他与经营活动有关的现金减少 889.56 万元；购买商品接受劳务支付的现金减少 9,983.20 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 123.30 万元，支付的各项税费增加 1,097.78 万元，支付其他与经营活动有关的现金增加 2,821.90 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,623.99 万元，主要原因是收回投资收到的现金减少 59.06 万元，取得投资收益收到的现金增加 8.30 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 2,502.69 万元，收到其他与投资活动有关的现金减少 375.92 万元；本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 534.29 万元，投资支付的现金减少 13.69 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32,054.89 万元，主要原因是取得借款收到的现金增加 7,780.16 万元，收到其他与筹资活动有关的现金增加 17,092.98 万元；偿还债务支付的现金增加 28,750.00 万元，分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增加 562.57 万元，支付其他与筹资活动有关的现金增加 27,615.46 万元。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响为 3.27 万元，较上年减少 7.99 万元。

温州宏丰电工合金股份有限公司

二零一九年四月二十二日