

西安天和防务技术股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司整体经营情况

2018 年受主要客户采购计划延迟下达的影响，公司军品订单较上年同期减少；同时因为公司战略转型升级、研发投入持续增加，公司民品市场正在拓展中，尚未达到预期，导致公司本年度业绩发生大幅亏损。报告期共实现营业收入 2.64 亿元，比上年同期减少 0.9 亿元，其中军品业务收入 0.43 亿元，比上年同期减少 1.01 亿元，对业绩产生较大影响，全年实现归属于上市公司股东的净利润为-1.70 亿元。

二、2018 年度公司财务报表的审计情况

主要会计数据和财务指标

单位:万元

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入	26,398.72	35,410.64	-25.45%
归属于上市公司股东的净利润	-17,021.58	7,009.17	-342.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,381.37	-11,151.11	
经营活动产生的现金流量净额	-21,366.01	10,644.17	-300.73%
基本每股收益（元/股）	-0.71	0.29	-344.83%
稀释每股收益（元/股）	-0.71	0.29	-344.83%
加权平均净资产收益率	-14.96%	5.90%	-20.86%
项 目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
资产总额	140,052.57	160,185.31	-12.57%
归属于上市公司股东的净资产	105,021.28	122,392.63	-14.19%

(1) 报告期营业收入较上年同期下降 25.45%，主要原因系受主要客户采购计划延迟下达的影响，公司军品订单较上年同期减少。

(2) 报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 24,030.75 万元，主要原因除报告期营业收入较上年同期大幅度减少外，研发投入增加及资产处置收益较上年同

期大幅减少也是导致业绩较上年同期下降的重要因素。

(3) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32,010.18 万元，主要原因是销售回款减少以及经营活动支出增加所致。

三、财务状况、经营成果及现金流量情况

1、2018 年末资产项目变动情况

单位：万元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	货币资金	19,591.30	28,707.89	-9,116.59	-31.76%
2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,027.66	-1,027.66	-100.00%
3	应收票据及应收账款	20,855.50	26,796.82	-5,941.32	-22.17%
4	预付款项	1,531.86	2,019.61	-487.75	-24.15%
5	其他应收款	1,799.38	1,444.04	355.34	24.61%
6	存货	18,495.58	17,690.32	805.26	4.55%
7	其他流动资产	2,936.70	15,489.05	-12,552.35	-81.04%
8	可供出售金融资产	4,105.74	4,105.74		
9	投资性房地产	265.15	278.93	-13.78	-4.94%
10	固定资产	37,127.49	36,714.47	413.02	1.12%
11	在建工程	1,609.33	83.40	1,525.93	1829.65%
12	无形资产	10,051.62	7,363.85	2,687.77	36.50%
13	开发支出	400.76	1,578.64	-1,177.88	-74.61%
14	商誉	8,106.75	10,237.65	-2,130.90	-20.81%
15	长期待摊费用	1,883.94	1,738.81	145.13	8.35%
16	递延所得税资产	7,892.05	4,334.69	3,557.36	82.07%
17	其他非流动资产	3,399.43	573.75	2,825.68	492.49%
	资产总额	140,052.57	160,185.31	-20,132.74	-12.57%

2018 年末公司资产总额下降 12.57%，主要情况如下：

(1) 货币资金较上年末下降 31.76%，主要原因系销售回款减少以及经营活动支出增加所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年末减少 1,027.66 万元，系完成控股子公司长城数字股权变更所致。

(3) 其他流动资产较上年末下降 81.04%，主要原因系理财资金减少。

(4) 在建工程较上年末增加 1,525.93 万元，主要原因系募投项目建设支出增加所致。

(5) 无形资产较上年末增长 36.50%，主要原因系项目开发完成符合资产确认条件增加无形资产所致。

(6) 开发支出较上年末下降 74.61%，主要原因系开发项目完成确认无形资产。

(7) 递延所得税资产较上年末增长 82.07%，主要原因系计提坏账准备及未弥补亏损产生的递延所得税所致。

(8) 其他非流动资产较上年末增加 2,825.68 万元，主要原因系预付固定资产购置款所致。

2、2018 年末负债项目变动情况

单位：万元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	短期借款	2,300.00		2,300.00	
2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		842.63	-842.63	-100.00%
3	应付票据及应付账款	14,808.66	12,546.64	2,262.02	18.03%
4	预收款项	860.26	426.23	434.03	101.83%
5	应付职工薪酬	2,328.11	1,685.98	642.13	38.09%
6	应交税费	368.13	3,063.29	-2,695.16	-87.98%
7	其他应付款	4,098.69	8,487.08	-4,388.39	-51.71%
8	递延收益	2,440.36	2,596.25	-155.89	-6.00%
9	递延所得税负债	953.57	710.00	243.57	34.31%
	负债总额	28,157.76	30,358.11	-2,200.35	-7.25%

2018 年末公司负债总额下降 7.25%，主要情况如下：

(1) 短期借款较上年末增加 2,300.00 万元，主要为报告期增加的未到期流动资金

贷款。

(2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较上年末减少 842.63 万元，主要原因系公司根据股权转让协议支付控股子公司华扬通信公司自然人股东剩余股权转让款。

(3) 预收账款较上年末增加 434.03 万元，主要原因系收到预收货款增加所致。

(4) 应付职工薪酬较上年末增长 38.09%，主要原因系人员增加所致。

(5) 应交税费较上年末下降 87.98%，主要原因系应交企业所得税减少。

(6) 其他应付款较上年末下降 51.71%，主要原因系支付往来款项。

(7) 递延所得税负债较上年末增长 34.31%，主要原因系公司按照财政部 税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》财税[2018]54 号的规定计提的递延所得税费用。

3、2018 年末所有者权益变动情况

单位：万元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	实收资本	24,000.00	24,000.00		
2	资本公积	52,333.49	52,742.47	-408.98	-0.78%
3	专项储备	91.32	32.11	59.21	184.40%
4	盈余公积	4,082.44	4,082.44		
5	未分配利润	24,514.03	41,535.61	-17,021.58	-40.98%
6	归属于母公司所有者权益合计	105,021.28	122,392.63	-17,371.35	-14.19%
7	少数股东权益	6,873.53	7,434.57	-561.04	-7.55%
	所有者权益总额	111,894.81	129,827.20	-17,932.39	-13.81%

(1) 2018 年末公司所有者权益总额下降 13.81%，主要原因系本报告期净利润减少所致。

(2) 专项储备较上年末增长 184.40%，主要原因系根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16 号规定的标准计提的安全生产费。

4、2018 年度损益表变动情况

单位：万元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
----	----	-------	-------	-----	-----

1	营业收入	26,398.72	35,410.64	-9,011.92	-25.45%
2	营业成本	17,476.74	19,225.70	-1,748.96	-9.10%
3	税金及附加	503.91	478.95	24.96	5.21%
4	销售费用	3,518.94	3,108.02	410.92	13.22%
5	管理费用	7,861.79	5,921.42	1,940.37	32.77%
6	研发费用	7,012.51	4,140.83	2,871.68	69.35%
7	财务费用	-1,457.25	1,757.09	-3,214.34	-182.94%
8	资产减值损失	13,236.67	13,705.31	-468.64	-3.42%
9	其他收益	1,462.46	1,165.89	296.57	25.44%
10	投资收益	409.88	21,319.77	-20,909.89	-98.08%
11	资产处置收益	-1.62	1,715.36	-1,716.98	-100.09%
12	营业外收入	1.98	1.41	0.57	40.43%
13	营业外支出	21.96	15.36	6.60	42.97%
14	所得税费用	-2,939.92	3,565.31	-6,505.23	-182.46%
归属于母公司所有者的净利润		-17,021.58	7,009.17	-24,030.75	-342.85%

(1) 报告期营业收入较上年同期下降 25.45%，主要原因系军品收入较上年同期减少。

(2) 报告期管理费用较上年同期增长 32.77%，主要原因系职工薪酬及折旧摊销增加。

(3) 报告期研发费用较上年同期增长 69.35%，主要原因系职工薪酬、折旧摊销及研发投入增加。

(4) 报告期财务费用较上年同期下降 182.94%，主要原因系汇率变动产生的汇兑收益增加所致。

(5) 报告期投资收益较上年同期下降 98.08%，主要原因系本报告期未发生股权转让。

(6) 报告期资产处置收益较上年同期下降 100.09%，主要原因系固定资产处置收益减少。

(7) 报告期所得税费用较上年同期下降 182.46%，主要原因系利润总额较上年同期大幅度减少所致。

5、2018 年度现金流量变动情况

单位：万元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
1	经营活动现金流入	28,222.17	44,884.23	-16,662.06	-37.12%
2	经营活动现金流出	49,588.18	34,240.06	15,348.12	44.83%
3	经营活动产生的现金流量净额	-21,366.01	10,644.17	-32,010.18	-300.73%
4	投资活动现金流入	24,535.56	141,828.68	-117,293.12	-82.70%
5	投资活动现金流出	21,435.26	128,594.61	-107,159.35	-83.33%
6	投资活动产生的现金流量净额	3,100.29	13,234.08	-10,133.79	-76.57%
7	筹资活动现金流入	2,900.00	11,860.00	-8,960.00	-75.55%
8	筹资活动现金流出	477.91	25,599.20	-25,121.29	-98.13%
9	筹资活动产生的现金流量净额	2,422.09	-13,739.20	16,161.29	-117.63%

现金流量项目分析：

(1) 报告期内公司经营活动现金流入较上年同期下降 37.12%，主要原因系销售及回款较上年同期大幅下降所致。

(2) 报告期内经营活动现金流出较上年同期增长 44.83%。主要原因系经营往来、职工薪酬等经营活动支出增加所致。

(3) 报告期内投资活动现金流入较上年同期下降 82.70%。主要原因系理财赎回及股权处置减少所致。

(4) 报告期内投资活动现金流出较上年同期下降 83.33%。主要原因系理财购买减少所致。

(5) 报告期内筹资活动现金流入较上年同期下降 75.55%。主要原因系银行借款减少所致。

(6) 报告期内筹资活动现金流出较上年同期下降 98.13%。主要原因系需偿还借款减少。

6、主要债务指标

项目	指标名称	2018 年	2017 年	变动增减额
偿债能力	流动比率	2.63	3.44	-0.81
	速动比率	1.71	2.11	-0.4

	资产负债率	20.11%	18.95%	1.16%
盈利能力	销售净利率	-64.26%	21.73%	-85.99%
	销售毛利率	33.80%	45.71%	-11.91%
营运能力	应收账款周转率（次）	0.48	0.65	-0.17
	存货周转率（次）	0.91	1.00	-0.09

西安天和防务技术股份有限公司

二〇一九年四月二十六日