

# 上海华铭智能终端设备股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

### 一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：“上海华铭智能终端设备股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量。”

### 二、财务状况分析

公司 2018 年度相关财务状况分析如下：

#### 1、资产结构

| 科目名称           | 2018 年 12 月 31 日      |                | 2017 年 12 月 31 日      |                | 变动幅度          |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|---------------|
|                | 金额                    | 占比             | 金额                    | 占比             |               |
| 货币资金           | 146,591,715.25        | 16.55%         | 272,396,904.92        | 32.91%         | -46.18%       |
| 应收票据           | 31,844,963.80         | 3.60%          | 31,606,683.00         | 3.82%          | 0.75%         |
| 应收账款           | 202,456,421.49        | 22.86%         | 192,452,200.26        | 23.25%         | 5.20%         |
| 预付款项           | 7,557,879.93          | 0.85%          | 11,764,928.41         | 1.42%          | -35.76%       |
| 其他应收款          | 5,140,231.07          | 0.58%          | 4,737,188.44          | 0.57%          | 8.51%         |
| 存货             | 209,247,358.06        | 23.62%         | 216,220,949.51        | 26.12%         | -3.23%        |
| 其他流动资产         | 171,497,747.98        | 19.36%         | 4,470,336.25          | 0.54%          | 3736.35%      |
| <b>流动资产</b>    | <b>774,336,317.58</b> | <b>87.42%</b>  | <b>733,649,190.79</b> | <b>88.64%</b>  | <b>5.55%</b>  |
| 可供出售金融资产       | 2,000,000.00          | 0.23%          | 2,000,000.00          | 0.24%          | 0.00%         |
| 长期股权投资         | 13,027,101.65         | 1.47%          | 3,757,505.16          | 0.45%          | 246.70%       |
| 固定资产           | 71,294,560.95         | 8.05%          | 11,701,709.35         | 1.41%          | 509.27%       |
| 在建工程           | 240,909.09            | 0.03%          | 51,060,630.24         | 6.17%          | -99.53%       |
| 无形资产           | 12,607,766.28         | 1.42%          | 13,109,979.01         | 1.58%          | -3.83%        |
| 递延所得税资产        | 12,282,235.11         | 1.39%          | 10,150,765.82         | 1.23%          | 21.00%        |
| 其他非流动资产        |                       | 0.00%          | 2,243,100.00          | 0.27%          | -100.00%      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>111,452,573.08</b> | <b>12.58%</b>  | <b>94,023,689.58</b>  | <b>11.36%</b>  | <b>18.54%</b> |
| <b>总资产</b>     | <b>885,788,890.66</b> | <b>100.00%</b> | <b>827,672,880.37</b> | <b>100.00%</b> | <b>7.02%</b>  |

2018 年末较 2017 年末总资产增加约 5500 万元，增幅为 7.02%，主要年度净利润 5200 万元，并本期收款情况较好，货币资金增加

1) 货币资金及理财产品较年初增加 23.88%，主要系本期应收款回款有所改善。

- 2) 预付账款较年初下降35.76%，主要系期初预付款的供应商款本期陆续到货。
- 3) 长期股权投资较年初大幅增加246.70%，主要系本期原控股子公司亮啦数据引进战略投资者丧失控制权，根据会计准则重新核算其长期股权投资成本所致。
- 4) 固定资产较年初增加509.27%，主要系智达信平湖生产线基建达到可使用状态，结转固定资产。
- 5) 在建工程较年初下降99%，主要系全资子公司智达信平湖生产线基建结转固定资产。

## 2、负债结构

| 科目名称        | 2018年12月31日           |                | 2017年12月31日           |                | 变动幅度   |
|-------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|--------|
|             | 金额                    | 占比             | 金额                    | 占比             |        |
| 应付票据及应付账款   | 79,537,273.95         | 30.85%         | 62,609,302.41         | 26.26%         | 27.04% |
| 预收款项        | 128,780,798.75        | 49.95%         | 135,172,489.33        | 56.70%         | -4.73% |
| 应付职工薪酬      | 9,283,596.01          | 3.60%          | 7,836,940.62          | 3.29%          | 18.46% |
| 应交税费        | 26,912,163.32         | 10.44%         | 22,683,634.79         | 9.51%          | 18.64% |
| 其他应付款       | 377,132.10            | 0.15%          | 343,714.24            | 0.14%          | 9.72%  |
| 递延收益        | 11,038,615.44         | 4.28%          | 9,761,538.48          | 4.09%          | 13.08% |
| 递延所得税负债     | 1,867,334.39          | 0.72%          |                       | 0.00%          |        |
| <b>负债合计</b> | <b>257,796,913.96</b> | <b>100.00%</b> | <b>238,407,619.87</b> | <b>100.00%</b> | 8.13%  |

公司2018年末较2017年末负债增加8.13%，主要系应付账款及应交税费有所增长。

## 3、股东权益

| 科目名称           | 2018年12月31日           |                | 2017年12月31日           |                | 变动幅度   |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|--------|
|                | 金额                    | 占比             | 金额                    | 占比             |        |
| 股本             | 137,760,000.00        | 21.94%         | 137,760,000.00        | 23.38%         | 0.00%  |
| 资本公积           | 198,020,530.85        | 31.53%         | 198,020,530.85        | 33.60%         | 0.00%  |
| 盈余公积           | 38,166,312.24         | 6.08%          | 32,286,091.10         | 5.48%          | 18.21% |
| 未分配利润          | 253,051,525.50        | 40.30%         | 220,100,180.72        | 37.35%         | 14.97% |
| 归属于母公司所有者权益合计  | 626,998,368.59        | 99.84%         | 588,166,802.67        | 99.81%         | 6.60%  |
| 少数股东权益         | 993,608.11            | 0.16%          | 1,098,457.83          | 0.19%          | -9.55% |
| <b>所有者权益合计</b> | <b>627,991,976.70</b> | <b>100.00%</b> | <b>553,346,651.53</b> | <b>100.00%</b> | 13.49% |

公司2018年末净资产较年初上涨13.49%，主要系本年实现净利润所致。

本年度以股本137760000股，以每10股派1元分红，共计分红13,776,000元。

## 三、2018年生产经营完成情况

### 1、2018年利润表

| 项目          | 2018 年度              | 2017 年度              | 变动幅度          |
|-------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 主营业务收入      | 263,942,876.41       | 240,875,828.39       | 9.58%         |
| 主营业务成本      | 167,158,465.22       | 146,156,404.18       | 14.37%        |
| 税金及附加       | 2,961,644.15         | 2,234,107.53         | 32.56%        |
| 销售费用        | 7,948,191.68         | 5,582,661.15         | 42.37%        |
| 管理费用        | 34,262,899.91        | 25,668,783.92        | 33.48%        |
| 研发费用        | 19,718,892.58        | 17,220,606.24        | 14.51%        |
| 财务费用        | -1,363,948.91        | -1,809,302.83        | -24.61%       |
| 资产减值损失      | 4,530,856.80         | 9,576,970.81         | -52.69%       |
| 投资收益        | 13,580,568.16        | 6,185,175.63         | 119.57%       |
| 其他收益        | 7,693,000.00         | 3,293,887.50         | 133.55%       |
| 资产处置收益      | 96,110.06            | 56,438.89            | 70.29%        |
| <b>营业利润</b> | <b>50,095,553.20</b> | <b>45,781,099.41</b> | <b>9.42%</b>  |
| 营业外收入       | 9,308,472.17         | 4,788,220.54         | 94.40%        |
| 营业外支出       | 43,937.78            | 100,440.11           | -56.25%       |
| <b>利润总额</b> | <b>59,360,087.59</b> | <b>50,468,879.84</b> | <b>17.62%</b> |
| 所得税费用       | 7,176,007.88         | 6,432,070.87         | 11.57%        |
| <b>净利润</b>  | <b>52,184,079.71</b> | <b>44,036,808.97</b> | <b>18.50%</b> |

2018 年度实现净利润 5218 万元，完成了董事会要求 2018 年公司经营利润目标的 4500 万元，较上年度净利润上升 18.50%。主要系投资收益、补贴收入等非经常性损益较上年度大幅增加，扣除非经后净利润基本与上年持平。

- 1) 营业收入较上年同期增长 9.58%，营业成本上涨幅度达 14.37%，从而毛利率出现了明显的下降，从 39.3%下降至 36.67%。主要受贵阳 1 号线、巴基斯坦项目毛利较低影响。
- 2) 2018 年度税金及附加较上年度增长 32.56%，主要系本期流转税缴纳增多影响
- 3) 2018 年度管理费用较上年度上升 33.48%，主要系中介费用较上年增加。
- 4) 2018 年度资产减值损失比上年度下降 52.69%，主要是本期应收账款回款有所改善。

## 2、现金流量分析

| 项目                   | 2018 年度                | 2017 年度              | 变动幅度            |
|----------------------|------------------------|----------------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计           | 329,848,499.30         | 271,947,281.67       | 21.29%          |
| 经营活动现金流出小计           | 269,666,774.48         | 262,340,419.68       | 2.79%           |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>60,181,724.82</b>   | <b>9,606,861.99</b>  | <b>526.45%</b>  |
| 投资活动现金流入小计           | 400,993,630.78         | 900,150,648.10       | -55.45%         |
| 投资活动现金流出小计           | 601,049,774.77         | 910,007,928.70       | -33.95%         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b> | <b>-200,056,143.99</b> | <b>-9,857,280.60</b> | <b>1929.53%</b> |
| 筹资活动现金流入小计           | 30,490,000.00          | 1,525,000.00         | 1899.34%        |

|                      |                        |                      |                 |
|----------------------|------------------------|----------------------|-----------------|
| 筹资活动现金流出小计           | 13776000               | 9643200              | 42.86%          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>16,714,000.00</b>   | <b>-8,118,200.00</b> | <b>-305.88%</b> |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响     | 107,286.70             | 424,068.95           | -74.70%         |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>  | <b>-123,053,132.47</b> | <b>-7,944,549.66</b> | <b>1448.90%</b> |

2018 年度整体现金流流出 12305 万元，主要系已购买未到期的理财产品 1.64 亿元所致。

- 1) 经营活动产生的现金流量净流入 6,018 万元；主要系本期应收账款回款有所改善。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额为支出 20,005.6 万元，主要系 2018 年度末已购买未到期 16300 万理财产品本期到期，及合并报表范围变化减少 3400 万元。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净流出 1671 万元，主要系 2018 年原控股子公司亮啦数据吸引战略投资者增资 3000 万元及本期分红 1377.6 万元。

### 3、主要财务指标

| 项目   | 指标             | 2018 年度 | 2017 年度 | 变化幅度 (%) |
|------|----------------|---------|---------|----------|
| 盈利能力 | 销售毛利率 (%)      | 36.67%  | 39.32%  | -6.74%   |
|      | 净资产收益率 (加权, %) | 8.67%   | 7.93%   | 9.33%    |
| 偿还能力 | 流动比率           | 3.16    | 3.21    | -1.56%   |
|      | 速动比率           | 2.31    | 2.24    | 3.13%    |
|      | 资产负债率母公司 (%)   | 25.77%  | 28.80%  | -10.52%  |
| 营运能力 | 应收账款周转率 (次)    | 1.34    | 1.15    | 16.24%   |
|      | 存货周转率 (次)      | 0.79    | 0.67    | 16.77%   |

#### (1) 盈利能力分析

2018 年末销售毛利率比上年下降 2.65%，其主要原因系确认贵阳地铁 1 号线的收入，毛利率整体较低。2018 年末净资产收益率比上年上升 0.66%。

#### (2) 偿还能力分析

公司资产负债率较低，有较强的偿债能力。

#### (3) 营运能力分析

2018 年末应收账款周转率与公司存货周转率比 2017 年度有所好转，是因为公司的经营规模在不断扩大，应收回款提高和经营利润有所增加。

综上：2018 年报表反应，公司整体面临几个经营问题如下：

- 1、营业收入增加，毛利率出现下降。
- 2、应收账款继续约 3 亿元，对公司资金占用情况日益严重。
- 3、发出商品增大，验收时间延长，缓于合同进度。
- 4、固定资产增加，主要系平湖智能生产线完工投入生产。

本报告需提请股东大会审议。

上海华铭智能终端设备股份有限公司

董 事 会

2019 年 04 月 24 日