

上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司 2018 年度财务决算报告

公司 2018 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2018 年度母公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表及相关财务报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

一、主要经营成果分析

单位：元

	2018 年	2017 年	同比变动幅度 (%)
营业总收入	2,305,336,479.69	1,987,346,441.28	16.00%
营业成本	1,131,364,869.61	963,326,646.26	17.44%
营业利润	-751,308,703.46	339,883,087.94	-321.05%
利润总额	-687,129,467.79	350,448,559.95	-296.07%
归属于上市公司股东的净利润	-793,479,828.60	298,578,919.48	-365.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-849,379,093.91	263,067,611.57	-422.87%

报告期，公司经营业绩为负，主要计提大额商誉减值所致。剔除上述因素影响，公司整体经营业绩保持增长趋势。

二、主要财务数据分析

1、资产构成情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		变动幅度
	余额	占资产比重	余额	占资产比重	
货币资金	731,387,961.67	24.38%	694,424,951.22	15.82%	5.32%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,357,320.60	1.65%			
应收票据及应收账款	279,307,706.24	9.31%	204,051,889.81	4.65%	36.88%

预付款项	23,114,710.03	0.77%	22,019,568.19	0.50%	4.97%
其他应收款	380,382,099.30	12.68%	15,286,257.21	0.35%	2388.39%
存货	29,190,566.21	0.97%	302,746,167.05	6.90%	-90.36%
持有待售资产			3,800,000.00	0.09%	-100.00%
其他流动资产	118,195,591.68	3.94%	256,927,509.04	5.85%	-54.00%
可供出售金融资产	53,200,000.00	1.77%	3,000,000.00	0.07%	1673.33%
投资性房地产	6,363,500.30	0.21%	22,764,076.05	0.52%	-72.05%
固定资产	39,803,701.23	1.33%	349,252,404.48	7.96%	-88.60%
在建工程		0.00%	6,671,098.26	0.15%	-100.00%
无形资产	66,753,374.64	2.22%	145,670,128.14	3.32%	-54.17%
商誉	1,191,624,735.61	39.72%	2,298,587,277.41	52.36%	-48.16%
长期待摊费用	21,913,390.22	0.73%	23,595,066.00	0.54%	-7.13%
递延所得税资产	9,323,703.50	0.31%	34,274,370.29	0.78%	-72.80%
其他非流动资产	256,193.45	0.01%	6,789,173.71	0.15%	-96.23%
资产总计	3,000,174,554.68	100.00%	4,389,859,936.86	100.00%	-31.66%

1)年末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 49,357,320.60 元，为旗计智能 2018 年未完成承诺业绩，原股东以其尚未出售的股份进行补偿，补偿股份于年末的价值。

2)年末应收票据及应收账款比年初增加 36.88%，主要是应收账款随收入相应增加，及部分业务客户类型发生变化，收款信用政策变化所致。

3)年末其他应收款比年初增加 3.65 亿元，主要是根据资产出售协议约定，应收上海林梧实业有限公司剩余交易价款。

4)年末其他流动资产比年初减少 1.39 亿元，主要是年末理财产品赎回所致。

5)年末可供出售金融资产比年初增加 5,020.00 万元，主要是本期参股宁波康旗国豪投资合伙企业（有限合伙）、宁波康旗沃君投资合伙企业（有限合伙）、上海益古科技有限公司、宁波康旗殷邦投资合伙企业（有限合伙）、爱分趣网络技术（上海）有限公司所致。

6)年末无形资产比年初减 54.17%，主要是本年计提了无形资产减值准备 4,084.28 万元所致。

7)年末商誉比年初减少 48.16%，主要是本年对收购上海旗计智能科技有限公司时产生的商誉计提了商誉减值准备所致。

8)年末存货比年初减少 2.7 亿元，年末投资性房地产比年初减少 72.05%，

年末固定资产比年初减少 88.60%，年末递延所得税资产比年初减少 72.80%，年末其他非流动资产比年初减少 96.23%，主要是公司按计划出售眼镜镜片相关资产与负债，年末不再纳入合并范围所致。

2、负债构成情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		变动幅度
	余额	占资产比重	余额	占资产比重	
短期借款	99,900,000.00	18.71%	133,412,130.22	16.57%	-25.12%
应付账款	92,413,632.46	17.31%	87,915,181.92	10.92%	5.12%
预收款项	7,367,532.14	1.38%	23,662,981.21	2.94%	-68.86%
应付职工薪酬	26,765,617.32	5.01%	33,776,930.34	4.20%	-20.76%
应交税费	63,292,782.18	11.85%	80,147,978.23	9.96%	-21.03%
其他应付款	63,955,380.65	11.98%	128,516,427.04	15.96%	-50.24%
一年内到期的非流动负债			96,856,037.23	12.03%	-100.00%
长期借款	173,250,000.00	32.44%	198,450,000.00	24.65%	-12.70%
长期应付款			84,055.84	0.01%	-100.00%
递延收益	582,276.19	0.11%	5,279,427.00	0.66%	-88.97%
递延所得税负债	6,470,485.52	1.21%	16,923,151.82	2.10%	-61.77%
负债合计	533,997,706.46	100.00%	805,024,300.85	100%	-33.67%

1) 年末预收账款比年初减少 68.86%，主要是子公司旗计智能客户预收货款比上年同期减少所致。

2) 年末其他应付款比年初减少 50.24%，主要是支付了收购敬众数据股权的部分价款。

3) 年末长期应付款比年初减少 100.00%，年末递延收益比年初减少了 88.97%，主要是公司按计划出售眼镜镜片相关资产与负债，年末不再纳入合并范围所致。

4) 年末递延所得税负债比年初减少 61.77%，主要是本期计提无形资产减值准备，相应的转销递延所得税负债所致。

3、费用构成情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度 (%)
销售费用	397,976,824.42	419,926,520.65	-5.23%
管理费用	209,565,702.69	157,626,714.28	32.95%
财务费用	10,503,090.37	17,787,601.75	-40.95%
资产减值损失	1,226,357,840.58	37,211,537.86	3195.64%
所得税费用	46,781,765.39	27,227,716.16	71.82%

1) 管理费用比上年同期增加 32.95%，主要是公司引入大量人才和加大系统、软件等技术投入储备等，相关费用增加所致。

2) 财务费用比上年同期减少 40.95%，主要是本期汇兑收益增加所致。

3) 资产减值损失比上年同期增加 11.89 亿元，主要是本期计提的商誉减值准备和无形资产减值准备增加所致。

4) 所得税比上年同期增加 71.82%，主要是本期经营性利润增加，所得税费用相应增加所致。

4、现金流量构成情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	2,235,630,753.64	2,082,429,196.82	7.36%
经营活动现金流出小计	1,891,091,213.18	1,686,729,495.60	12.12%
经营活动产生的现金流量净额	344,539,540.46	395,699,701.22	-12.93%
投资活动现金流入小计	1,817,271,978.43	824,691,959.49	120.36%
投资活动现金流出小计	2,048,891,501.56	1,190,850,170.70	72.05%
投资活动产生的现金流量净额	-231,619,523.13	-366,158,211.21	36.74%
筹资活动现金流入小计	321,635,626.69	568,316,995.38	-43.41%
筹资活动现金流出小计	406,894,588.20	374,398,350.90	8.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-85,258,961.51	193,918,644.48	-143.97%
现金及现金等价物净增加额	26,953,069.33	219,882,421.37	-87.74%

1) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加36.74%，主要是本期收到处置子公司的现金价款所致。

2) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降143.97%，主要是本期偿还银行借款，且本期支付的现金股利增加所致。

3) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少87.74%，主要是筹资和经营

活动产生的现金流量同比减少所致。

三、主要财务指标

项目	指标	2018 年	2017 年	同比变动
盈利能力	销售毛利率	50.92%	51.53%	-0.61%
	基本每股收益（元/股）	-1.16	0.44	-363.64%
	净资产收益率（加权）	-27.04%	8.86%	-35.90%
偿债能力	流动比率（倍）	4.55	2.57	77.22%
	速动比率（倍）	4.47	2.00	123.60%
	资产负债率	17.80%	18.34%	-0.54%
营运能力	应收账款周转率	9.54	9.96	-4.23%
	存货周转率	6.82	3.24	110.39%

1、盈利能力分析：本期计提大额商誉减值准备，使基本每股收益为负。剔除该因素影响，公司整体经营业绩保持增长趋势。

2、偿债能力分析：公司偿债能力上升，主要是公司加强内部管理，资产流动性上升。

3、营运能力分析：存货周转率上升，主要是公司按计划出售眼镜镜片相关资产与负债，年末不再纳入合并范围所致。

上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 24 日