

广东德联集团股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年公司在董事会和高管层的正确领导下,在全体股东的关心支持下销售取得了稳步增长,但由于受市场环境因素的影响,毛利有所下降,同时为了开拓市场,各项费用也有所增加,造成净利润同比有所减少。

一、基本财务状况

2018 年度会计报表已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计,经过审计,正中珠江会计师事务所认为本公司的会计报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允地反映了公司 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,并为本公司 2018 年度财务报表出具了广会审字[2019G18031900012]号的标准无保留意见的审计报告。

(一) 主要业绩指标

单位: 万元

	2018 年度	2017 年度	增减幅度
营业收入	372,923.56	314,519.49	18.57%
营业利润	18,422.43	19,695.82	-6.47%
利润总额	18,474.58	19,771.27	-6.56%
净利润	14,550.26	15,665.40	-7.12%

(二) 财务状况:

1、资产结构

截止 2018 年 12 月 31 日公司总资产 377,394.19 万元,比上年同期增加 24,321.30 万元,增长 6.89%。

其中流动资产 255,579.24 万元,占总资产的 67.72%。流动资产比上年同期增加 15,183.33 万元,同比增长 6.32%。

非流动资产期末余额为 121,814.95 万元,比上年同期增加 9137.97 万元,增长 8.11%。

2、债务结构

截止 2018 年 12 月 31 日公司负债总额为 79,755.30 万元,比上年增加 13,097.97 万元,主要是本年度短期借款增加所致。

3、股东权益

2018 年末股东权益(净资产)总额为 297,638.89 万元,其中股本为 75,432.93 万元、资本公积为 98,210.15 万元,盈余公积 7,667.70 万元,未分配利润为 115,393.12 万。股东权益较上年增加 11,223.32 万元,增长幅度为 3.92%。

(二)经营业绩:

1、营业收入

2018 年度公司营业收入净额为 372,923.56 万元,比上年同期增加 58,404.07 万元,增长了 18.57%,表明公司销售处于稳步的增长中,市场规模不断扩大。2018 年度营业成本 317,036.53 万元,比上年同期增长 57,752.57 万元,增长 22.27%。

2、期间费用

2018 年销售费用总额为 15,766.53 万元,比上年同期增长 2,594.01 万元,增长 19.69%。主要是为了确保销售业务的快速增长,公司强化销售队伍的建设和汽车后市场的投入增加,相应的人工、仓储物流费用都有一定幅度的增加。

2018 年管理费用总额为 15,292.84 万元,比上年同期增长 1,604.62 万元,增长 11.72%。管理费用的增加主要原因是为了支持公司业务的快速增长,工资福利费、办公差旅费、折旧等的费用增加所致。

3、盈利水平

2018 年度实现利润总额为 18,474.58 万元,比上年同期减少 1,296.70 万元,减少 6.56%;实现净利润为 14,550.26 万元,比上年同期减少 1,115.14 万元,减少幅度为 7.12%。营业收入取得增长,而利润总额与净利润减少,是由于成本的上涨,毛利率下降,同时各项费用增加,造成净利润与利润总额同比减少。

（三）现金流量

1、经营活动现金流量

2018 年经营活动产生的现金净流入为 -9,605.74 万元，比上年同期增加 1,173.23 万元。

2、投资活动现金流量

2018 年投资活动产生的现金净流量-24,055.25 万元，主要是本期购买银行理财未收回所致。

3、筹资活动现金流量

2018 年筹资活动现金净流量为 10,828.85 万元。主要是本年短期借款增加所致。

本年度公司现金及现金等价物净增加额为 -22,554.46 万元，同比减少 30,489.45 万元。

二、报告期主要财务指标

	2018 年度	2017 年度	增减幅度
一、获利能力			
1、净资产收益率	4.97%	5.49%	减少 0.52%
2、总资产净利率	3.98%	4.53%	减少 0.55%
3、毛利率	14.99%	17.56%	减少 2.58%
4、营业利润率	4.94%	6.26%	减少 1.32%
5、销售净利率	3.90%	4.98%	减少 1.08%
二、短期偿债能力			
1、流动比率	3.31	3.61	减少 8.35 %
2、速动比率	2.41	2.81	减少 14.16%
三、长期偿债能力			

1、资产负债比率	21.13%	18.88%	增加 2.25%
2、产权比率	26.80%	23.27%	增加 3.52%

四、资产管理能力

1、总资产周转率	1.02	0.91	增幅 12.29%
2、应收账款周转率	4.99	5.62	减幅 11.32%
3、存货周转率	5.15	4.90	增幅 5.01%

1、盈利能力分析

公司资产的获利能力指标同比下降主要原因是毛利率有所下降所致。

2、偿债能力分析

公司偿债能力表现良好，从指标数据上看，说明公司具有较强的短期和长期偿债能力，且均高于理论理想值。

3、运营管理能力分析

公司的应收账款周转率与上年相比有所下降，主要原因是本年公司销售增加所致。

总体来讲，2018 年度公司营业收入增长不错，虽然利润有所下降，但资产质量优良，财务状况良好，偿债能力强，财务风险小。

广东德联集团股份有限公司

二零一九年四月一日