

## 希努尔男装股份有限公司

### 2018年度财务决算报告

#### 一、2018年度公司财务报表的审计情况

1、公司2018年度财务报表已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中兴华审字（2019）第030081号审计报告。审计意见为：“我们认为，后附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，公允反映了希努尔公司2018年12月31日合并及母公司的财务状况以及2018年度合并及母公司的经营成果和现金流量。”

#### 2、主要财务数据和指标：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减（%）
营业总收入	172,008.52	77,484.32	121.99%
利润总额	18,989.58	7,658.52	147.95%
归属于上市公司股东的净利润	12,889.19	5,857.24	120.06%
经营活动产生的现金流量净额	6,743.46	696.04	868.84%
总资产	332,153.75	243,194.96	36.58%
归属于上市公司股东的所有者权益	222,303.45	209,321.66	6.20%
股本	54,400.00	32,000.00	70.00%
每股收益（元）	0.2369	0.1077	119.96%
每股净资产（元）	4.09	3.85	6.20%
加权平均净资产收益率	5.97%	2.85%	3.12%

注：2018年实施资本公积转增股本，按照每10股转增7股，当年新增股本22,400万股，为了更直观反映经营指标变动概况，2017年的每股收益、每股净资产指标按照转增后计算。

#### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

##### 1、资产负债表变化较大的主要项目分析

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	增减	同比增减（%）
货币资金	10,068.92	94,385.22	-84,316.30	-89.33%
预付款项	13,425.66	7,119.54	6,306.11	88.57%
其他应收款	4,422.40	3,325.47	1,096.93	32.99%
存货	20,780.88	10,941.88	9,839.00	89.92%
其他流动资产	3,200.90	16.48	3,184.41	19318.74%

投资性房地产	148,064.01	72,968.18	75,095.83	102.92%
固定资产	29,432.45	15,831.76	13,600.69	85.91%
在建工程	12,380.88		12,380.88	
无形资产	57,897.51	924.95	56,972.56	6159.50%
商誉	241.70		241.70	
其他非流动资产	245.95		245.95	
应付票据及应付账款	12,950.51	1,451.28	11,499.23	792.35%
预收款项	15,795.91	4,670.73	11,125.18	238.19%
应付职工薪酬	1,291.78	430.21	861.57	200.27%
其他应付款	49,614.25	20,476.32	29,137.92	142.30%
一年内到期的非流动负债	2,200.00		2,200.00	
长期借款	5,400.00		5,400.00	
长期应付款	8,465.94		8,465.94	
递延所得税负债	5,583.91	2,684.30	2,899.61	108.02%
股本	54,400.00	32,000.00	22,400.00	70.00%

(1) 报告期内，货币资金余额比去年年末减少89.33%，主要是收购小镇项目及项目公司新增工程投入所致。

(2) 报告期内，预付款项余额比去年年末增长88.57%，主要是预付采购货款增加所致。

(3) 报告期内，其他应收款余额比去年年末增长32.99%，主要是投标保证金和导游业务借支新增所致。

(4) 报告期内，存货余额比去年年末增长89.92%，主要是服装采购备货及收购西塘项目所致。

(5) 报告期内，其他流动资产余额比去年年末增长19,318.74%，主要是新增待抵扣进项税和预缴纳企业所得税所致。

(6) 报告期内，投资性房地产余额比去年年末增长102.92%，主要是收购小镇项目新增投资性房地产所致。

(7) 报告期内，固定资产余额比去年年末增长85.91%，主要是香格里拉项目剧院相关房屋建筑物和演艺设备转固所致。

(8) 报告期内，在建工程余额比去年年末增长，主要是收购小镇项目新增在建工程所致。

(9) 报告期内，无形资产余额比去年年末增长6,159.50%，主要是收购小镇项目和新设诸城子公司新增的土地使用权所致。

(10) 报告期内，商誉余额比去年年末增长，主要是收购南京风之旅和南京新文华股权所致。

(11) 报告期内，其他非流动资产比去年年末增长，主要是新增预付工程、设备款所致。

(12) 报告期内，应付票据及应付账款余额比去年年末增长792.35%，主要是收购小镇项目应付工程款新增所致。

(13) 报告期内，预收账款余额比去年年末增长238.19%，主要是子公司山东希努尔新增预收服装款和旅游业务预收旅游款所致。

(14) 报告期内，应付职工薪酬余额比去年年末增长200.27%，主要是收购和新设公司人员增加及计提年终奖所致。

(15) 报告期内，其他应付款余额比去年年末增长142.30%，主要是新增应付代垫项目款和应付西塘项目股权转让款所致。

(16) 报告期内，一年内到期的非流动负债余额比去年年末增长，主要是西塘项目一年以内到期的长期借款重分类到该科目所致。

(17) 报告期内，长期借款余额比去年年末增长，主要是收购西塘项目所致。

(18) 报告期内，长期应付款余额比去年年末增长，主要是公司收到控股股东的财务资助款所致。

(19) 报告期内，递延所得税负债余额比去年年末增长108.02%，主要是收购和新设小镇项目应纳税暂时性差异计提递延所得税负债所致。

(20) 报告期内，股本比去年年末增长70%，主要是公司实施权益分派方案所致。

## 2、经营情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减	同比增减 (%)
营业收入	172,008.52	77,484.32	94,524.19	121.99%
营业成本	143,445.50	57,663.75	85,781.76	148.76%
销售费用	12,068.14	13,407.09	-1,338.95	-9.99%
管理费用	5,244.51	4,827.24	417.28	8.64%
财务费用	-359.68	361.07	-720.75	-199.61%
投资收益	4.13	5,511.46	-5,507.33	-99.93%
营业外收入	10,180.86	87.55	10,093.32	11529.07%
净利润	14,438.54	5,863.70	8,574.84	146.24%
归属于母公司净利润	12,889.19	5,857.24	7,031.96	120.06%

(1) 报告期内，营业收入比去年同期增长121.99%，归属于母公司净利润比

去年同期增长120.06%，主要是原有服装业务持续推进战略升级，同时旅游服务业务持续推进落地，旅游服务收入增长所致。

(2) 报告期内，财务费用比去年同期减少199.61%，主要是本年美元汇率升值导致汇兑收益增加所致。

(3) 报告期内，投资收益比去年同期减少99.93%，主要是去年转让诸城市普兰尼奥男装有限公司100%股权所致。

(4) 报告期内，营业外收入比去年同期增长11529.07%，主要是诸城项目收到政府旅游产业发展奖励资金所致。

### 3、现金流量情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增长额	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	6,743.46	696.04	6,047.42	868.84%
投资活动产生的现金流量净额	-77,701.47	86,756.92	-164,458.39	-189.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,959.09	623.49	-14,582.58	-2338.85%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加868.84%，主要是本期盈利能力提升及诸城项目收到政府旅游产业发展奖励资金所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少189.56%，主要是支付小镇收购款和小镇项目工程投入增加所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少2,338.85%，主要是本期归还筹资性借款所致。

## 三、主要财务指标

### 1、偿债能力指标

项目	2018 年末	2017 年末	增长额	同比增减 (%)
流动比率	0.95	5.11	-4.16	-81.41%
速动比率	0.71	4.74	-4.03	-85.09%
资产负债率	31.80%	13.93%		17.87%

报告期内，流动比率和速动比率比去年末分别减少81.41%和85.09%，主要是本期投资导致货币资金的减少和经营性应付款增加所致。

### 2、公司营运能力指标

项目	2018 年末	2017 年末	增长额	同比增减 (%)
应收账款周转率 (次)	5.61	2.37	3.24	136.71%
存货周转率 (次)	9.04	2.66	6.38	239.85%

希努尔男装股份有限公司董事会

2019年4月16日