

浙江棒杰数码针织品股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

（一）审计情况

公司 2018 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字【2019】第 ZA12104 号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：棒杰股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了棒杰股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
营业收入	41,551.29	43,409.49	-4.28%
利润总额	1,553.28	6,879.75	-77.42%
归属于上市公司股东的净利润	1,814.64	4,826.13	-62.40%
经营活动产生的现金流量净额	2,385.68	11,411.13	-79.09%
总资产	97,204.35	114,923.67	-15.42%
归属于上市公司股东的所有者权益	68,593.23	69,094.72	-0.73%
股本	46,100.26	46,100.26	0.00%
每股收益（元）	0.04	0.10	-60.00%
每股净资产（元）	1.49	1.50	-0.67%
加权平均净资产收益率	2.64%	7.12%	-4.48%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债表变化较大的主要项目分析

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	6,147.00	-100.00%
其他应收款	188.49	686.40	-72.54%
存货	9,496.10	6,238.63	52.21%
发放贷款及垫款	-	19,541.10	-100.00%
可供出售金融资产	6,022.80	2,217.80	171.57%
长期股权投资	11,443.69	7,931.30	44.29%
投资性房地产	10,976.98	5,484.71	100.14%
在建工程	1,235.05	691.57	78.59%
长期待摊费用	302.66	25.71	1077.21%
其他非流动资产	2,243.70	426.65	425.89%
短期借款	14,456.20	9,700.00	49.03%
应交税费	1,380.42	392.52	251.68%
其他应付款	575.75	238.82	141.08%
递延收益	223.92	322.38	-30.54%
递延所得税负债	-	36.75	-100.00%
其他综合收益	-	11.11	-100.00%
少数股东权益	-	23,308.03	-100.00%

- 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初数减少 100%，主要是自 2018 年 9 月起棒杰小贷不再纳入合并报表。
- 2、其他应收款较年初数减少 72.54%，主要是本期收回经济开发区地块保证金。
- 3、存货较年初数增加 52.21%，主要是本期按后期订单及计划生产投入有所加大。
- 4、发放贷款及垫款较年初数减少 100%，主要是自 2018 年 9 月起棒杰小贷

不再纳入合并报表。

5、可供出售金融资产较年初数增加 171.57%，主要是本期子公司棒杰医疗新增投资江苏惠泉高特佳医疗产业投资基金（有限合伙）。

6、长期股权投资较年初数增加 44.29%，主要是自 2018 年 9 月起棒杰小贷不再纳入合并范围，对棒杰小贷长期股权投资由成本法核算改为权益法。

7、投资性房地产较年初数增加 100.14%，主要是本期新增对外出租房产，引起投资性房地产增加。

8、在建工程较年初数增加 78.59%，主要是本期棒杰总部大楼的新增支出。

9、长期待摊费用较年初数增加 1077.21%，主要是本期子公司姍娥针织长期待摊费用增加。

10、其他非流动资产较年初数增加 425.89%，主要是本期重分类至其他非流动资产的预付工程款增加。

11、短期借款较年初数增加 49.03%，主要是本期新增了银行短期贷款。

12、应交税费较年初数增加 251.68%，主要是公司本期母子公司之间资产划转应交增值税较年初数增加。

13、其他应付账款较年初数增加 141.08%，主要是本期收取的投标保证金较年初有所增加。

14、递延收益较年初数减少 30.54%，主要是本期与资产相关的技改贴息分摊计入其他收益。

15、递延所得税负债较年初数减少 100%，主要是自 2018 年 9 月起棒杰小贷不再纳入合并报表。

16、其他综合收益较年初数减少 100%，主要是自 2018 年 9 月起棒杰小贷不再纳入合并报表。

17、少数股东权益较年初数减少 100%，主要是自 2018 年 9 月起棒杰小贷不再纳入合并报表。

（二）经营情况分析

1、经营成果

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
营业收入	41,551.29	43,409.49	-4.28%
利润总额	1,553.28	6,879.75	-77.42%
归属于母公司所有者的净利润	1,814.64	4,826.13	-62.4%

报告期内，实现营业收入 41,551.29 万元，实现利润总额 1,553.28 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 1,814.64 万元；营业收入比去年同期减少 4.28%，利润总额比去年同期减少 77.42%，归属于母公司所有者的净利润减少 62.4%，主要是本期营业收入减少以及成本费用增加引起毛利率的下降，进而导致利润总额下降，净利润减少。

2、期间费用

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
销售费用	1,980.22	1,813.98	9.16%
管理费用	4,448.13	4,046.46	9.93%
财务费用	364.45	568.35	-35.88%
研发费用	1,404.54	1,558.98	-9.91%
期间费用合计	8,197.34	7,987.77	2.62%

销售费用比去年同期增加 9.16%，主要是本期销售费用中职工薪酬等相应增加；管理费用比去年同期增加 9.93%，主要是本期折旧与摊销、咨询服务费等费用增加；财务费用比去年同期减少 35.88%，主要是本期利息收入增加以及汇率变动引起汇兑收益增加；研发费用比去年同期减少 9.91%，主要是本期投入的材料费、技术研发费等费用较上期有所减少。

（三）现金流量情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	2,385.68	11,411.13	-9,025.45
投资活动产生的现金流量净额	-7,093.39	-5,954.53	-1,138.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,010.69	-4,020.54	5,031.23

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少9,025.45万元，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加以及客户贷款及垫款净增加额较去年同期增加，引起经营活动产生的现金流量净额减少。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少1,138.86万元，主要是本期新增新希望医疗健康南京投资中心(有限合伙)投资及对义乌通杰股权投资合伙企业(有限合伙)追加投资支付的现金增加，引起投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加5,031.23万元，主要是本期取得借款收到的现金增加引起筹资活动产生的现金流量金额增加。

三、主要财务指标

（一）偿债能力指标

项目	2018 年	2017 年	同比增减
流动比率	1.38	2.13	-35.21%
速动比率	0.97	1.76	-44.89%
资产负债率	29.43%	19.60%	9.83%

（二）公司营运能力指标

项目	2018 年	2017 年	同比增减
总资产周转率	0.39	0.39	0.00%
应收账款周转率	9.44	10.52	-23.57%
存货周转率	3.89	5.15	-24.47%

公司的资产营运能力指标总体良好，报告期内应收账款周转率较上期有所下降，主要是本期营业收入较上期有所下降及期末平均应收账款较上期有所增加；报告期内存货周转率较上期有所减少，主要是本期平均存货余额比去年同期增加所致。

浙江棒杰数码针织品股份有限公司董事会

2019年4月22日