

宁波激智科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

宁波激智科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报告审计工作已经完成，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

一、2018 年主要财务数据

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减变动幅度（%）
营业收入	90,844.40	73,828.45	23.05%
归属于上市公司股东的净利润	4,263.07	6,042.10	-29.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,218.12	3,374.34	-4.63%
经营活动产生的现金流量净额	-3,395.56	4,545.68	-174.70%
总资产	189,889.79	160,560.63	18.27%
归属于上市公司股东的净资产	62,042.56	63,414.50	-2.16%

二、2018 年主要财务指标

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度（%）
基本每股收益（元/股）	0.27	0.38	-28.95%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.38	-28.95%

加权平均净资产收益率（%）	6.87%	10.13%	-3.26%
---------------	-------	--------	--------

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	年末金额		年初金额		增减比例
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	145,044,928.60	7.64%	129,202,773.87	8.05%	12.26%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,536,964.65	0.19%	0.00	0.00%	100.00%
应收票据及应收账款	645,856,127.14	34.01%	503,345,043.85	31.35%	28.31%
预付款项	4,491,986.34	0.24%	3,228,609.55	0.20%	39.13%
其他应收款	10,818,881.50	0.57%	15,655,792.40	0.98%	-30.90%
存货	239,561,593.71	12.62%	170,037,593.00	10.59%	40.89%
其他流动资产	15,977,153.90	0.84%	23,534,436.74	1.47%	-32.11%
可供出售金融资产	30,000,000.00	1.58%	6,000,000.00	0.37%	400.00%
长期股权投资	64,773,550.59	3.41%	51,353,938.56	3.20%	26.13%
投资性房地产	6,131,953.03	0.32%	6,568,309.27	0.41%	-6.64%
固定资产	465,329,876.12	24.51%	387,053,860.99	24.11%	20.22%
在建工程	105,001,248.02	5.53%	155,853,859.48	9.71%	-32.63%
无形资产	96,125,268.15	5.06%	98,985,279.28	6.16%	-2.89%
商誉	34,660,057.85	1.83%	34,660,057.85	2.16%	0.00%
长期待摊费用	5,981,984.95	0.32%	1,066,364.27	0.07%	460.97%
递延所得税资产	15,574,792.86	0.82%	13,483,223.62	0.84%	15.51%
其他非流动资产	10,031,502.00	0.51%	5,577,123.03	0.33%	79.87%

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：2018 年末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额较 2017 年末增加 100.00%，系公司根据浙江紫光原股东对未来业绩承诺金额与预测完成业绩金额的差额计提的业绩补偿所致。
- 2) 预付款项：2018 年末预付款项余额较 2017 年末增加 39.13%，主要系报告期内预付材料款项增加所致。

- 3) 其他应收款：2018 年末其他应收款余额较 2017 年末减少 30.90%，主要系本报告期末应
收出口退税款同比减少所致。
- 4) 存货：2018 年末存货余额较 2017 年末增长 40.89%，主要报告期内公司生产规模扩大、
新产品增加，原材料及库存商品增加所致。
- 5) 其他流动资产：2018 年末其他流动资产余额较 2017 年末减少 32.11%，主要系银行理财
产品较上年期末减少所致。
- 6) 可供出售金融资产：2018 年末可供出售金融资产较 2017 年增长 400.00%，系报告期内
公司投资合肥视涯所致。
- 7) 在建工程：2018 年末在建工程较 2017 年减少 32.63%，主要系报告期内子公司江北激智
在建工程竣工验收所致。
- 8) 长期待摊费用：2018 年末长期待摊费用较 2017 年增长 460.97%，系报告期内子公司新
增绿化填筑工程及光伏产品认证费所致。
- 9) 其他非流动资产：2018 年末其他非流动资产较 2017 年增加 79.87%，主要系报告期内预
付工程设备款增加所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	年末金额		年初金额		增减变动
	金额	占比	金额	占比	比例
短期借款	561,000,000.00	44.38%	289,100,000.00	30.67%	94.05%
应付票据及应付 账款	516,850,070.10	40.88%	391,735,634.50	41.56%	31.94%
预收款项	1,482,963.37	0.12%	1,478,357.15	0.16%	0.31%
应付职工薪酬	10,881,162.88	0.86%	6,778,718.15	0.72%	60.52%
应交税费	5,375,430.80	0.43%	10,146,123.78	1.08%	-47.02%
其他应付款	29,173,976.50	2.31%	18,732,706.12	1.99%	55.74%

一年内到期的非流动负债	19,600,000.00	1.55%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动负债	0.00	0.00%	125,763,700.00	13.34%	-100.00%
递延收益	91,307,115.29	7.22%	98,341,012.23	10.43%	-7.15%
递延所得税负债	1,068,561.22	0.08%	598,462.44	0.05%	78.55%
其他非流动负债	27,440,000.00	2.17%	0.00	0.00%	100.00%

- 1) 短期借款：2018 年末短期借款较 2017 年末增长 94.05%，主要系公司销售规模扩大，流动资金需求增加所致。
- 2) 应付票据及应付账款：2018 年末应付票据及应付账款较 2017 年末增长 31.94%，主要系报告期内公司生产规模扩大，材料及设备采购增加所致。
- 3) 应付职工薪酬：2018 年末应付职工薪酬较 2017 年增长 60.52%，主要系公司规模扩大，计提工资增加所致。
- 4) 应交税费：2018 年末应交税费较 2017 年减少 47.02%，主要系应交增值税和计提企业所得税同比减少所致。
- 5) 其他应付款：2018 年末其他应付款较 2017 年增加 55.74%，主要系报告期内公司按投资协议新增确认甬商实业投资款所致。
- 6) 一年内到期的非流动负债：2018 年末一年内到期的非流动负债较 2017 年增长 100.00%，系本报告期内公司收购浙江紫光少数股东权益确认 2019 年应支付对价部分所致。
- 7) 其他流动负债：2018 年末其他流动负债较 2017 年末减少 100.00%，系本报告期内公司终止限制性股票激励计划所致。
- 8) 递延所得税负债：2018 年末递延所得税负债较 2017 年增长 78.55%，主要系报告期内公司根据浙江紫光原股东对未来业绩承诺金额与预测完成业绩金额的差额计提的业绩补偿所致。
- 9) 其他非流动负债：2018 年末其他非流动负债较 2017 年增长 100.00%，主要系报告期内

公司收购浙江紫光少数股东权益未支付对价部分所致。

（三）报告期费用情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
销售费用	36,074,793.72	23,800,131.57	51.57%
管理费用	58,469,196.93	59,384,189.36	-1.54%
财务费用	18,590,408.09	12,935,766.50	43.71%
研发费用	71,245,452.81	54,766,870.94	30.09%

1) 销售费用：2018年销售费用较2017年增加51.57%，主要系报告期内公司销售规模扩大，销售费用增加所致。

2) 财务费用：2018年财务费用较2017年增加43.71%，主要系报告期内公司银行借款增加，利息增加所致。

3) 研发费用：2018年研发费用较2017年增加30.09%，主要系报告期内公司加大研发投入所致。

（四）现金流量情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	821,849,861.76	427,557,373.56	92.22%
经营活动现金流出小计	855,805,473.47	382,100,591.81	123.97%
经营活动产生的现金流量净额	-33,955,611.71	45,456,781.75	-174.70%
投资活动现金流入小计	31,812,141.49	5,573,997.56	470.72%
投资活动现金流出小计	116,167,435.99	184,300,908.21	-36.97%
投资活动产生的现金流量净额	-84,355,294.50	-178,726,910.65	52.80%

筹资活动现金流入小计	814,500,000.00	591,347,888.90	37.74%
筹资活动现金流出小计	703,181,075.85	534,767,317.52	31.49%
筹资活动产生的现金流量净额	111,318,924.15	56,580,571.38	96.74%
现金及现金等价物净增加额	-6,066,230.60	-77,718,703.31	92.19%

- 1) 2018年经营活动产生的现金流量净额较2017年变动-174.70%，主要系报告期采购规模扩大，现金支付材料款及税费增加所致。
- 2) 2018年投资活动产生的现金流量净额较2017年变动52.80%，主要系报告期公司对外投资减少所致。
- 3) 2018年筹资活动产生的现金流量净额较2017年变动96.74%，主要系报告期公司银行借款增加所致。

四、报告期主要财务指标变动情况

项目	指标	2018 年	2017 年	变动幅度
偿债能力	流动比率	0.93	1.00	-7.00%
	速动比率	0.72	0.80	-10.00%
	资产负债率	66.57%	58.71%	7.86%
盈利能力	毛利率	25.09%	27.63%	-2.54%
	净资产收益率	6.87%	10.13%	-3.26%
	每股经营活动现金流量	-0.22	0.37	-159.46%
运营能力	应收账款周转率（次/年）	1.96	1.98	-1.01%
	存货周转率（次数）	3.14	3.61	-13.02%
发展能力	营业收入增长率	23.05%	20.76%	2.29%
	总资产增长率	18.27%	17.26%	1.01%

- 1) 偿债能力：2018年末和2017年末，本公司的流动比率分别为0.93和1.00，速动比例分别为0.72和0.80，资产负债率分别为66.67%和58.71%，其中流动比率和速动比率降低主要系

报告期订单增加，采购规模扩大导致流动负债增加所致；资产负债率增加主要系报告期银行借款增加所致。

- 2) 盈利能力：2018 年公司销售毛利率较上年下降 2.54%，主要系随着市场竞争激烈，公司产品价格受市场影响，使公司销售产品盈利能力有所波动；净资产收益率下降 3.26%，主要系受市场影响净利润下降所致；每股经营活动现金流量较上年下降 159.46%，主要系报告期采购规模扩大，现金支付材料款及税费增加所致。
- 3) 运营能力：2018 年度和 2017 年度，公司应收账款周转率分别为 1.96 次/年和 1.98 次/年，应收账款周转率下降主要系应收账款回款周期略有增长，但总体处于平稳水平；2018 年度和 2017 年度公司的存货周转率分别为 3.14 次/年和 3.61 次/年，上述周转率与公司的业务模式与行业特点相关，周转速度有所下降，主要系公司生产规模扩大所致。
- 4) 发展能力：2018 年公司营业收入增长率和总资产增长率较 2017 年分别增长 2.29%和 1.01%，总体趋于缓步上升趋势。

宁波激智科技股份有限公司董事会

2019 年 4 月 23 日