

南京宝色股份公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。公司 2018 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了【信会师报字[2019]第 ZB10824 号】标准无保留意见的审计报告。现将公司 2018 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

二、2018 年度主要财务指标

项目	2018 年	2017 年	增减变动幅度
营业收入（元）	713,834,462.37	440,058,247.68	62.21%
营业利润（元）	7,640,057.30	-10,119,469.14	175.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,637,685.63	10,538,236.04	38.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,200,375.27	-63,284,799.64	106.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,310,122.63	36,293,905.34	-120.14%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.05	40%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.05	40%
加权平均净资产收益率	2.39%	1.76%	0.63%
资产总额（元）	1,498,206,370.59	1,288,111,183.77	16.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	618,126,983.03	605,711,297.40	2.05%

三、2018 年度财务状况

（一）资产项目变动情况

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动幅度
货币资金	66,110,006.47	85,087,906.40	-22.30%
应收票据	19,465,015.85	61,990,881.83	-68.60%
应收账款	405,946,535.58	273,632,423.03	48.35%
预付款项	8,286,660.83	55,633,601.13	-85.11%

其他应收款	10,097,312.87	11,707,580.36	-13.75%
存货	418,204,416.64	271,396,099.36	54.09%
其他流动资产	6,858,289.46	4,185,734.07	63.85%
流动资产合计	934,968,237.70	763,634,226.18	22.44%
固定资产	439,413,894.07	380,564,353.93	15.46%
在建工程	12,868,920.01	32,200,814.56	-60.03%
无形资产	95,096,464.20	97,198,477.49	-2.16%
递延所得税资产	11,122,316.71	9,943,919.30	11.85%
其他非流动资产	4,736,537.90	4,569,392.31	3.66%
非流动资产合计	563,238,132.89	524,476,957.59	7.39%
资产总计	1,498,206,370.59	1,288,111,183.77	16.31%

主要变动项目分析：

- 1、货币资金较年初降低 22.30%，主要原因是票据到期结算导致其他货币资金减少所致。
- 2、应收票据较年初降低 68.60%，主要原因是用银行承兑汇票背书转让支付材料款所致。
- 3、应收账款较年初增加 48.35%，主要原因是收入增加所致。
- 4、预付账款较年初减少 85.11%，主要原因是采购材料不同，采用的结算方式不同所致。
- 5、其他应收款较年初减少 13.75%，主要原因是收回履约保证金所致。
- 6、存货较年初增加 54.09%，主要原因是合同订单多，在产品增加所致。
- 7、其他流动资产较年初增加 63.85%，主要原因是年末重分类后的留抵增值税进项税增加所致。
- 8、固定资产较年初增加 15.46%，主要原因是固定资产投入增加，及在建工程竣工决算转固所致。
- 9、在建工程较年初减少 60.03%，主要原因是在建工程转固所致。
- 10、递延所得税资产较年初增加 11.85%，主要原因是资产减值准备增加所致。

（二）负债项目变动情况

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动幅度
短期借款	294,937,515.29	150,000,000.00	96.63%

应付票据	6,000,000.00	71,297,900.00	-91.58%
应付账款	246,403,642.08	126,826,398.08	94.28%
预收款项	301,755,601.52	192,367,461.69	56.86%
应付职工薪酬	6,792,784.57	6,436,473.91	5.54%
应交税费	1,414,432.20	1,383,764.80	2.22%
应付利息	444,584.94	370,677.09	19.94%
其他应付款	1,571,961.58	6,863,979.58	-77.10%
一年内到期的非流动负债	0.00	100,000,000.00	-100.00%
流动负债合计	859,320,522.18	655,546,655.15	31.08%
递延收益	20,758,865.38	26,853,231.22	-22.70%
非流动负债合计	20,758,865.38	26,853,231.22	-22.70%
负债合计	880,079,387.56	682,399,886.37	28.96%

主要项目变动分析:

- 1、短期借款较年初增加 96.63%，主要原因是贷款结构变化所致。
- 2、应付票据较年初减少 91.58%，主要原因是银行承兑汇票到期结算所致。
- 3、应付账款较年初增加 94.28%，主要原因是合同订单多，赊购原材料所致。
- 4、预收账款较年初增加 56.86%，主要原因是在制合同增多所致。
- 5、应付利息较年初增加 19.94%，主要原因是贷款增加，利息增加所致。
- 6、其他应付款较年初减少 77.10%，主要原因是报告期内支付上年预提的江苏雅鹿石化有限公司诉讼案件律师费所致。
- 7、递延收益较年初减少 22.70%，主要原因是政府补助逐年摊销所致。

(三) 所有者权益变动情况

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动幅度
股本	202,000,000.00	202,000,000.00	0.00%
资本公积	224,216,664.96	224,216,664.96	0.00%
盈余公积	34,426,803.38	32,963,034.82	4.44%
未分配利润	157,483,514.69	146,531,597.62	7.47%
所有者权益合计	618,126,983.03	605,711,297.40	2.05%
负债和所有者权益总计	1,498,206,370.59	1,288,111,183.77	16.31%

四、经营成果

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减变动幅度
营业总收入	713,834,462.37	440,058,247.68	62.21%
营业成本	578,208,463.49	393,011,624.01	47.12%
税金及附加	5,341,114.27	5,330,454.18	0.20%
销售费用	28,673,751.52	23,904,370.83	19.95%
管理费用	50,546,311.44	50,916,549.36	-0.73%
研发费用	24,291,357.41	15,905,492.17	52.72%
财务费用	13,354,095.40	13,959,464.78	-0.04%
资产减值损失	9,771,811.54	453,795.67	2,053.35%
资产处置收益		32,728,327.16	-100.00%
其他收益	3,992,500.00	20,575,707.02	-80.60%
营业利润	7,640,057.30	-10,119,469.14	175.50%
营业外收入	6,688,264.04	20,616,115.84	-67.56%
营业外支出	243,453.68	97,114.34	150.69%
利润总额	14,084,867.66	10,399,532.36	35.44%
净利润	14,637,685.63	10,538,236.04	38.90%

主要项目变动分析：

- 1、营业收入较上年同期增加 62.21%，主要原因是设备交付量大幅增加所致。
- 2、营业成本较上年同期增加 47.12%，主要原因是营业收入增加，配比的成本相应增加所致。
- 3、销售费用较上年同期增加 19.95%，主要原因是产品销售量增加，运费增加所致。
- 4、研发费用较上年同期增加 52.72%，主要原因是新产品、新技术研发增多，研发投入增加所致。
- 5、资产减值损失较上年同期增加 2,053.35%，主要原因是应收账款增加，同时账龄增加，计提坏账准备增加所致。
- 6、资产处置收益较上年同期减少 3,272.83 万元，主要原因是上年收到老厂区政府拆迁补偿所致。
- 7、其他收益较上年同期减少 1,658.32 万元，主要原因是上年收到的政府补助

多于本年所致。

8、营业利润较上年同期增加 175.50%（增加额为 1,775.95 万元），主要影响因素如下表：

单位：元

影响因素	各因素对营业利润变化的影响额
营业总收入增加	29,269,412.88
毛利增加	59,309,962.33
税金及附加增加	-10,660.09
销售费用增加	-4,769,380.69
管理费用减少	370,237.92
研发费用增加	-8,385,865.24
财务费用减少	605,369.38
资产减值损失减少	-9,318,015.87
资产处置收益增加	-32,728,327.16
其他收益增加	-16583207.02
合计	17,759,526.44

9、营业外收入较上年同期减少 67.56%，主要原因是上年确认江苏雅鹿石化有限公司诉讼案件的相关赔偿所致。

10、利润总额较上年同期增加 35.44%，主要原因是营业利润和营业外收支的变化影响所致。

五、现金流量变化情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	522,338,253.73	331,411,429.04	57.61%
经营活动现金流出小计	529,648,376.36	295,117,523.70	79.47%
经营活动产生的现金流量净额	-7,310,122.63	36,293,905.34	-120.14%
投资活动现金流入小计	0	68,551,059.20	-100.00%
投资活动现金流出小计	45,711,567.17	19,871,732.57	130.03%
投资活动产生的现金流量净额	-45,711,567.17	48,679,326.63	-193.90%
筹资活动现金流入小计	601,389,156.47	317,226,200.13	89.58%
筹资活动现金流出小计	530,257,835.01	426,405,070.07	24.36%

筹资活动产生的现金流量净额	71,131,321.46	-109,178,869.94	165.15%
现金及现金等价物净增加额	18,810,058.62	-24,085,734.50	-178.10%

主要项目变动分析:

1、经营活动现金净流量较上年减少 **120.14%**，主要原因是报告期票据到期兑付导致现金流出增加所致。

2、投资活动现金净流量较上年减少 **193.90%**，主要原因是上年同期老厂区拆迁处置房产收到现金、转让宝钛装备制造（宝鸡）有限公司（原宝色特种设备有限公司）股权收到现金，以及本年无流入所致。

3、筹资活动现金净流量较上年增加 **165.15%**，主要原因是报告期内贷款增加、票据结算增加导致。

南京宝色股份公司董事会

2019 年 4 月 26 日