

证券代码：300252

证券简称：金信诺

公告编号：2019-031

深圳金信诺高新技术股份有限公司 2018年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳金信诺高新技术股份有限公司(以下简称“公司”)2018年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告,现将决算情况报告如下:

一、主要财务指标

报告期内,公司实现营业收入259,301.84万元,同比增长13.41%;利润总额18,320.48万元,同比降低9.50%;归属于上市公司股东的净利润13,157.67万元,同比增长1.12%;经营活动产生的现金流量净额29,049.41万元,同比增长183.10%。主要财务指标如下:

指标名称	2018年	2017年	增减变动幅度
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	131,576,698.39	130,123,526.79	1.12%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	97,372,524.17	111,790,738.49	-12.90%
基本每股收益(元/股)	0.23	0.23	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.23	0.00
加权平均净资产收益率(%)	5.66%	5.81%	-0.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.19%	4.99%	-0.80%
资产负债率(%)	50.63%	55.88%	-5.25%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期资产构成及变动情况

单位：元

资产	期末数	期初数	增减变动幅度
货币资金	841,734,809.30	1,890,175,376.76	-55.47%
衍生金融资产	5,988,530.98	0	100%
应收票据及应收账款	1,437,650,851.98	1,196,155,362.03	20.19%
其中：应收票据	136,854,992.18	104,314,689.68	31.19%
应收账款	1,300,795,859.80	1,091,840,672.35	19.14%
预付款项	48,285,338.28	40,514,868.78	19.18%

其他应收款	153,078,576.33	106,395,736.24	43.88%
其中：应收利息	12,058,235.98	13,293,472.80	-9.29%
存货	409,566,486.64	483,844,589.42	-15.35%
持有待售资产	0	1,030,374.06	-100.00%
其他流动资产	356,443,337.99	35,225,482.58	911.89%
流动资产合计	3,252,747,931.50	3,753,341,789.87	-13.34%
发放贷款及垫款	0	773,302,857.73	-100.00%
可供出售金融资产	102,127,460.95	100,553,902.07	1.56%
长期应收款	2,856,528.05	0	100%
长期股权投资	403,749,408.59	206,824,275.04	95.21%
固定资产	619,773,160.67	417,364,622.97	48.50%
在建工程	49,697,909.51	80,659,586.87	-38.39%
无形资产	158,948,410.45	145,441,007.56	9.29%
开发支出	79,875,925.94	45,819,092.98	74.33%
商誉	258,427,246.17	261,875,375.86	-1.32%
长期待摊费用	20,225,881.08	21,830,517.12	-7.35%
递延所得税资产	24,398,635.84	20,450,601.25	19.31%
其他非流动资产	104,291,473.31	52,880,735.14	97.22%
非流动资产合计	1,824,372,040.56	2,127,002,574.59	-14.23%
资产总计	5,077,119,972.06	5,880,344,364.46	-13.66%

1. 货币资金较期初减少 55.47%，主要系①公司募集资金投入增加；②与银行合作货币互换业务，美元存款减少；

2. 衍生金融资产期初增长 100%，主要系本报告期购买衍生金融产品对冲经营风险所致；

3. 应收票据较期初增长 31.19%，主要系本公司 2018 年与银行合作使用票据池所致；

4. 其他应收款较期初增长 43.88%，主要系①参股公司金诺（天津）商业保理有限公司往来款；②与金融机构合作应收融资租赁款；

5. 持有待售资产较期初减少 100%，主要系本报告期处置该资产所致；

6. 其他流动资产较期初增长 911.89%，主要系公司与银行合作货币互换业务所致；

7. 发放贷款及垫款较期初减少 100%，主要系本报告期处置金诺（天津）商业保理有限公司部分股权后其资产负债表项目不纳入合并报表所致；

8. 长期应收款较期初增长 100%，主要系公司与银行合作售后回租业务而缴纳的保证金所致；

9. 长期股权投资较期初增长 95.21%，主要系处置子公司部分股权导致其不再纳入合并范围，权益法下剩余股权按公允价值计量所致；

10. 固定资产较期初增长 48.50%，主要系本报告期厂房及机器设备增加所致；

11. 在建工程较期初减少 38.39%，主要系在建工程达到预计可使用状态转固定资产所致；

12. 开发支出较期初增长 74.33%，主要系本报告期资本化研发投入增加所致；

13. 其他非流动资产较期初增长 97.22%，主要系预付长期资产款项增加所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况

单位：元

负债	本期期末数	期初数	增减变动幅度
短期借款	1,505,824,295.10	2,252,349,718.10	-33.14%
应付票据及应付账款	606,051,424.10	682,439,748.04	-11.19%
预收款项	9,782,961.33	18,724,497.66	-47.75%
应付职工薪酬	31,510,887.11	33,727,426.91	-6.57%
应交税费	29,168,633.78	29,158,662.27	0.03%
其他应付款	44,361,345.54	39,024,575.70	13.68%
其中：应付利息	11,406,633.81	4,223,992.16	170.04%
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	4,019,746.76	-25.37%
其他流动负债	237,351,000.00	-	100.00%
流动负债合计	2,467,050,546.96	3,059,444,375.44	-19.36%
长期借款	-	24,500,000.00	-100.00%
长期应付款	70,092,886.61	161,014,319.67	-56.47%
预计负债	2,582,146.67	2,815,290.84	-8.28%
递延收益	27,137,925.18	32,914,299.86	-17.55%
递延所得税负债	3,771,904.45	5,334,180.32	-29.29%
非流动负债合计	103,584,862.91	226,578,090.69	-54.28%
负债合计	2,570,635,409.87	3,286,022,466.13	-21.77%

1. 短期借款较期初减少了 33.14%，主要系本报告期偿还银行借款所致；

2. 预收款项较期初减少了 47.75%，主要系本报告期处置金诺（天津）商业保理有限公司部分股权，其资产负债表项目不纳入合并报表所致；

3. 应付利息较期初增长了 170.04%，主要系本报告期货币互换业务利息未到期所致；

4. 其他流动负债较期初增长了 100%，主要系公司与银行合作货币互换业务所致；

5. 长期借款较期初减少了 100%，主要系偿还到期的长期借款所致；

6. 长期应付款较期初减少了 56.47%，主要系本报告期处置金诺（天津）商业保理有限公司部分股权，其资产负债表项目不纳入合并范围所致。

(三) 报告期股东权益情况

单位：元

所有者权益	期末数	期初数	增减变动幅度
股本	577,803,834.00	444,464,488.00	30.00%
资本公积	1,141,663,488.75	1,270,066,920.51	-10.11%
减：库存股	20,086,827.25	20,086,827.25	0.00%
其他综合收益	822,395.87	-826,789.09	199.47%
盈余公积	47,707,454.31	41,287,347.70	15.55%
未分配利润	633,496,287.48	535,007,564.98	18.41%
归属于母公司所有者权益合计	2,381,406,633.16	2,269,912,704.85	4.91%
少数股东权益	125,077,929.03	324,409,193.48	-61.44%
所有者权益合计	2,506,484,562.19	2,594,321,898.33	-3.39%
负债和所有者权益总计	5,077,119,972.06	5,880,344,364.46	-13.66%

1. 股本较期初增加 30%，主要系本报告期公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股所致；

2. 其他综合收益较期初增加 199.47%，主要系汇率波动影响所致；

3. 少数股东权益较期初减少 61.44%，主要系处置金诺（天津）商业保理有限公司部分股权，导致其资产负债表项目不纳入合并范围所致。

(四) 报告期损益情况

单位：元

项目	本期数	上年数	增减变动幅度
一、营业收入	2,593,018,449.05	2,286,467,012.01	13.41%
减：营业成本	1,973,655,282.11	1,719,996,765.12	14.75%
税金及附加	19,661,661.95	12,563,076.72	56.50%
销售费用	101,676,566.66	95,372,449.15	6.61%
管理费用	147,191,107.08	109,541,074.86	34.37%
研发费用	110,057,523.27	84,510,810.44	30.23%
财务费用	56,824,328.25	82,077,157.21	-30.77%
其中：利息费用	101,857,906.62	68,131,667.44	49.50%

利息收入	15,446,909.26	20,541,319.39	-24.80%
资产减值损失	52,436,734.39	8,516,358.15	515.72%
加：其他收益	38,324,226.92	8,829,330.98	334.06%
投资收益(损失以“-”号填列)	12,488,845.19	7,534,257.55	65.76%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-359,500.87	4,230,658.55	-108.50%
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-2,689,729.02	0.00	-100.00%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	3,536,220.87	-432,044.44	918.49%
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	183,174,809.30	189,820,864.45	-3.50%
加：营业外收入	2,160,169.29	20,049,326.60	-89.23%
减：营业外支出	2,130,205.14	7,425,355.82	-71.31%
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	183,204,773.45	202,444,835.23	-9.50%
减：所得税费用	28,169,861.84	40,336,093.15	-30.16%
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	155,034,911.61	162,108,742.08	-4.36%
1. 归属于母公司所有者的净利润	131,576,698.39	130,123,526.79	1.12%
2. 少数股东损益	23,458,213.22	31,985,215.29	-26.66%

1. 税金及附加较上年增长了 56.50%，主要系本报告期子公司缴纳附加税增加所致；

2. 管理费用较上年增长了 34.37%，主要系本报告期管理人员工资及办公室租金增加所致；

3. 研发费用较上年增长了 30.23%，主要系本报告期费用化的研发投入增加所致；

4. 财务费用较上年减少了 30.77%，主要系本报告期汇兑损失减少所致；

5. 利息费用较上年增长了 49.50%，主要系本报告期贷款增加所致；

6. 资产减值损失较上年增长了 515.72%，主要系本报告期保理业务计提预计坏账损失增加所致；

7. 其他收益较上年增长了 334.06%，主要系本报告期按《关于政府补助准则有关问题的解读》要求，收到的政府补助补偿的成本费用是营业利润之中的项目记入“其他收益”科目所致；

8. 投资收益较上年增长了 65.76%，主要系本报告期处置子公司部分股权，按权益法核算所致；

9. 公允价值变动收益较上年减少 268.97 万元，主要系本报告期购买衍生金融产品业务对冲经营风险所致；

10. 资产处置收益较上年增长了 918.49%；主要系本报告期处置固定资产所致；

11. 营业外收入较上年减少 89.23%，主要系本报告期按《关于政府补助准则有关问题的解读》要求，收到的政府补助补偿的成本费用是营业利润之中的项目记入“其他收益”科目所致；

12. 营业外支出较上年减少 71.31%，主要系本报告期捐赠减少所致；

13. 所得税费用支出较上年减少 30.16%，主要系本报告期研发投入增加，按照税法加计扣除导致所得税费用减少所致。

(五) 报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	本期数	上年数	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	2,736,289,555.82	2,202,242,566.71	24.25%
经营活动现金流出小计	2,445,795,440.08	2,551,814,455.72	-4.15%
经营活动产生的现金流量净额	290,494,115.74	-349,571,889.01	183.10%
投资活动现金流入小计	94,234,320.44	3,304,805.40	2751.43%
投资活动现金流出小计	428,770,977.03	680,854,927.94	-37.02%
投资活动产生的现金流量净额	-334,536,656.59	-677,550,122.54	50.63%
筹资活动现金流入小计	2,296,967,372.70	3,223,146,182.27	-28.74%
筹资活动现金流出小计	3,290,773,382.14	1,908,232,692.15	72.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-993,806,009.44	1,314,913,490.12	-175.58%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,596,916.76	-17,848,646.11	46.23%
现金及现金等价物净增加额	-1,047,445,467.05	269,942,832.46	-488.02%

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年增长 183.10%，主要系本报告期经营效率提高以及保理贷款净增加额减少所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年增长 50.63%，主要系本报告期减少对外投资所致；

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 175.58%，主要系本报告期减少对外筹资所致；

4. 汇率变动对现金及现金等价物较上年增加 46.23%，主要系汇率波动的影响所致。

(六) 报告期基本财务指标

项目	2018 年	2017 年	增减变动
流动比率	131.85%	122.68%	9.17%
速动比率	115.25%	106.87%	8.38%
应收账款周转率(次/期)	2.17	2.42	-10.33%
存货周转率(次/期)	4.42	4.35	1.61%

无形资产占净资产比例	6.34%	5.61%	0.73%
资产负债率	50.63%	55.88%	-5.25%
息税摊销前利润（元）	301,624,808.24	281,476,931.13	7.16%
息税折旧摊销前利润（元）	388,347,388.55	332,344,703.32	16.85%

特此公告。

深圳金信诺高新技术股份有限公司董事会

2019年4月25日