

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

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年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审【2019】188号意见的审计报告。审计意见为：“蓝晓科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝晓科技公司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。”

2、主要财务数据和指标

单位：万元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入	63,198.68	44,424.25	42.26%
归属于上市公司股东的净利润	14,323.38	93,18.57	53.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,970.64	6,830.07	104.55%
经营活动产生的现金流量净额	1,962.24	7,677.27	-74.44%
基本每股收益（元/股）	0.71	0.46	54.35%
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.46	54.35%
加权平均净资产收益率	16.29%	12.19%	4.10%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
资产总额	185,754.42	105,985.53	75.26%
归属于上市公司股东的净资产	94,630.28	81,223.15	16.51%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比增减
资产总额	185,754.42	105,985.53	75.26%
货币资金	65,229.87	27,713.31	135.37%
应收票据及应收账款	23,474.37	18,189.16	29.06%
预付款项	3,163.23	970.29	226.01%
其他应收款	380.17	263.37	44.35%
存货	23,838.99	7,759.61	207.22%
其他流动资产	1,628.98	13,009.63	-87.48%
投资性房地产	2,674.78	1,671.68	60.01%

固定资产	14,382.47	15,713.69	-8.47%
在建工程	38,036.33	9,883.26	284.86%
无形资产	9,097.72	3,804.44	139.13%
递延所得税资产	835.02	444.70	87.77%
其他非流动资产	2,905.65	6,453.57	-54.98%

2018年公司总资产增长75.26%,具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末增长135.37%,主要系报告期内公司订单预付款增加和为了资金周转向银行申请贷款所致。

(2) 应收票据及应收账款较上期末增加29.06%,主要系报告期新增销售收入部分尚未结算,形成应收所致。

(3) 预付账款较上期增加226.01%,主要系重大项目实施,采购预付款大幅增加所致。

(4) 存货较上期末增加207.22%,主要系报告期藏格项目、通威项目和锦泰项目对应的产成品、在产品和原材料的大幅增加所致。

(5) 其他流动资产较上期末减少87.48%,主要系本期一年以内到期银行理财产品减少所致。

(6) 投资性房地产较上期增加60.01%,主要系高新园区办公楼出租面积增加所致。

(7) 固定资产较上期末减少8.47%,主要系出租资产转入投资性房地产及本期计提折旧所致。

(8) 在建工程较上期末增加284.86%,主要系本期高陵新材料产业园、蒲城和鹤壁项目新增建设投入所致。

(9) 无形资产较上期末增加139.13%,主要系报告期新增位于高陵区土地使用权所致。

(10) 递延所得税资产较上期末增长87.77%,主要系本期内部未实现收益、资产减值准备较上期增长所致。

(11) 其他非流动资产较上期末减少54.98%,主要系前期购买土地预付款转入无形资产所致。

2、负债情况

单位:万元

项目	2018年	2017年	同比增减
负债总额	88,907.85	24,232.76	266.89%

应付票据及应付账款	23,971.19	12,027.90	99.30%
预收账款	22,533.93	5,664.64	297.80%
应付职工薪酬	284.81	225.84	26.11%
应交税费	2,975.41	2,773.88	7.27%
其他应付款	3,636.25	2,182.82	66.58%

2018年公司总负债增长266.89%，具体情况如下：

(1) 应付票据及应付账款较上期末增长99.30%，主要系基建项目及重大销售项目采购量增加所致。

(2) 预收账款较上期末增长297.80%，主要系报告期藏格项目等合同预收款增加所致。

(3) 应付职工薪酬较上期末增长26.11%，主要系本期短期薪酬增加所致。

(4) 其他应付款较上期末增长66.58%，主要系资金拆借所致。

3、股东权益情况

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比增减
股本	20,239.38	20,239.38	0
资本公积	28,591.09	28,421.80	0.01%
盈余公积	4,505.21	3,823.40	17.83%
未分配利润	42,157.70	30,236.48	39.43%
归属于母公司所有者权益合计	94,630.28	81,223.15	16.51%

2018年公司归属于母公司所有者权益合计增长16.51%，具体情况如下：

(1) 盈余公积较上期末增长17.83%，主要系本期实现盈利，提取法定盈余公积金。

(2) 未分配利润较上期末增长39.43%，主要系本期实现盈利、新增可供分配利润所致。

4、经营情况

报告期内，公司实现营业收入63,198.68万元，同比上升42.26%；实际发生营业成本37,145.46万元，同比上升40.03%；实现营业利润16,430.72万元，同比增长90.58%；实现利润总额16,367.02万元，同比增长51.14%；实现净利润14,170.04万元，同比增长52.56%。

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比增减
销售费用	2,372.37	1,967.96	20.55%

管理费用	4,665.74	3446.65	35.37%
研发费用	3277.69	2630.12	24.62%
财务费用	-1,392.66	815.49	-270.78%
资产减值损失	406.87	515.56	-21.08%
其他收益	334.57	139.49	139.84%
投资收益	155.17	541.16	-71.33%
营业外收入	5.43	2,251.15	-99.76%
营业外支出	69.12	43.95	57.28%

(1) 销售费用较上年同期增长 20.55%，主要为运输费用、广告宣传费、差旅费等增加所致。

(2) 管理费用较上年同期增长 35.37%，主要为人员工资薪酬与折旧及无形资产摊销增加所致。

(3) 财务费用较上年同期减少 270.78%，主要为报告期外汇汇率变动导致汇兑损益增加所致。

(4) 投资收益较上年同期减少 71.33%，主要为银行理财资金减少导致投资收益减少。

(5) 营业外收入较上年同期减少 99.76%，主要系上年同期收回中国铝业贵州分公司款项所致。

(6) 营业外支出较上年同期增加 57.28%，主要本期对外捐赠增加所致。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减(%)
一、经营活动产生的净现金流量	1,962.24	7,677.27	-74.44
二、投资活动产生的净现金流量	-730.45	-5,979.66	-87.78
三、筹资活动产生的净现金流量	11,141.31	390.17	2755.53

(1) 经营活动产生的净现金流量同比减少 74.44%，主要为报告期藏格、锦泰等项目采购投入资金所致。

(2) 投资活动产生的净现金流量同比减少 87.78%，主要为报告期内高陵基地、蒲城基地建设投资增加所致。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比增加 2755.53%，主要为报告期向银行申请借款所致。

6、主要财务指标

(1)偿债能力指标

2018 年资产负债率为 47.86%，公司总体财务状况良好,偿债能力较强。

(2)营运能力指标

2018 年应收账款周转率为 3.41 次，存货周转率为 2.34 次。公司存货管理较好，获利能力较强。

(3)现金流量指标

每股经营活动现金净流量为 0.10 元。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司董事会

2019 年 2 月 26 日