

常熟瑞特电气股份有限公司

2018 年财务决算报告

一、2018 年度公司整体经营情况

2018 年公司整体经营业绩情况如下：公司实现营业收入 488,806,525.45 元，较上年同期增长 17.68%，实现营业利润和利润总额分别 126,291,110.56 元和 126,551,543.96 元，分别较上年同期下降 0.55%和增长 0.10%，归属于公司普通股股东的净利润为 108,321,895.77 元，较上年同期增长 0.51%。

二、2018 年度财务报告审计情况

公司 2018 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2018 年母公司及合并的利润表、2018 年度母公司及合并的现金流量表、2018 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

三、2018 年度主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

内容	2018 年	2017 年	本年比上年增 减
营业收入（元）	488,806,525.45	415,373,907.91	17.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,321,895.77	107,774,786.09	0.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,518,589.35	99,217,874.66	-16.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,867,410.88	5,380,067.03	522.43%
基本每股收益（元/股）	0.67	0.69	-2.90%
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.69	-2.90%
加权平均净资产收益率	11.13%	12.99%	-1.86%
内容	2018 年末	2017 年末	本年末比上年 末增减
资产总额（元）	1,295,345,277.66	1,061,827,807.34	21.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,099,950,443.04	886,965,913.55	24.01%

2、主要财务指标变动分析：

(1) 报告期营业收入 488,806,525.45 元，较上年同期增长 17.68%，主要原因是报告期订单较为充裕，产能不断提升。

(2) 报告期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 82,518,589.35 元，较上年同期下降 16.83%，主要原因是报告期管理费用增加当年分摊的股权激励费用 20,905,593.72 元。

(3) 报告期期末资产总额 1,295,345,277.66 元，期初余额 1,061,827,807.34 元，增长 21.99%，主要原因是应收账款、设备及各地房产设施、深圳路研发中心的固定资产投入增加。

(4) 报告期期末归属于上市公司股东的净资产 1,099,950,443.04 元，期初余额 886,965,913.55 元，增长 24.01%，主要原因股权激励股本、资本公积的增加，以及报告期净利润的增加。

四、2018 年末资产负债表项目变动情况

单位:元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动率
1	货币资金	351,127,272.28	344,039,111.38	2.06%
2	应收票据及应收账款	333,045,720.68	208,148,191.98	60.00%
5	预付款项	3,974,283.65	9,553,309.82	-58.40%
6	其他应收款	4,002,474.66	4,852,651.61	-17.52%
7	存货	181,199,229.86	168,208,027.91	7.72%
8	其他流动资产	2,169,535.48	1,679,567.04	29.17%
9	流动资产合计	875,518,516.61	736,480,859.74	18.88%
10	长期股权投资	3,819,086.70		
11	投资性房地产	16,087,281.31		
12	固定资产	212,139,844.88	165,536,469.18	28.15%
13	在建工程	98,136,692.08	37,451,494.75	162.04%
14	无形资产	52,919,973.01	43,195,517.44	22.51%
15	递延所得税资产	6,405,235.89	2,091,235.03	206.29%
16	其他非流动资产	30,318,647.18	77,072,231.20	-60.66%
17	非流动资产合计	419,826,761.05	325,346,947.60	29.04%
18	资产总计	1,295,345,277.66	1,061,827,807.34	21.99%
19	应付票据及应付账款	158,022,383.85	127,292,100.53	24.14%
20	预收款项	6,227,144.68	21,730,323.46	-71.34%
21	应付职工薪酬	14,226,693.66	12,049,544.84	18.07%
22	应交税费	15,036,771.20	11,490,016.48	30.87%
23	其他应付款	36,841.23	184,908.48	-80.08%
24	流动负债合计	193,549,834.62	172,746,893.79	12.04%
25	递延收益	1,845,000.00	2,115,000.00	-12.77%
26	非流动负债合计	1,845,000.00	2,115,000.00	-12.77%
27	负债合计	195,394,834.62	174,861,893.79	11.74%
28	股本	168,659,000.00	100,000,000.00	68.66%
29	资本公积	502,018,213.09	381,014,579.37	31.76%
30	盈余公积	55,828,954.51	45,017,653.98	24.02%
31	未分配利润	373,444,275.44	360,933,680.20	3.47%

32	归属于母公司所有者权益合计	1,099,950,443.04	886,965,913.55	24.01%
33	所有者权益合计	1,099,950,443.04	886,965,913.55	24.01%
34	负债和所有者权益总计	1,295,345,277.66	1,061,827,807.34	21.99%

资产负债表数据主要变动分析:

(1) 应收票据及应收账款期末余额 333,045,720.68 元, 期初余额 208,148,191.98 元, 增长 60.00%, 主要原因是公司报告期内营业收入增长, 收款相对减少。

(2) 预付账款期末余额 3,974,283.65 元, 期初余额 9,553,309.82 元, 下降 58.4%, 主要原因是报告期内预付材料的减少。

(3) 在建工程期末余额 98,136,692.08 元, 期初余额 37,451,494.75 元, 增长 162.04%, 主要原因是深圳路研发中心工程投入的增加。

(4) 递延所得税资产期末余额 6,405,235.89 元, 期初余额 2,091,235.03 元, 增长 206.29%, 主要原因是计提资产减值损失及 2018 年股权激励费用摊销增加。

(5) 其他非流动资产期末余额 30,318,647.18 元, 期初余额 77,072,231.20 元, 下降 60.66%, 主要原因是北京、上海房产转固。

(6) 预收款项期末余额 6,227,144.68 元, 期初余额 21,730,323.46 元, 下降 71.34%, 主要原因是报告期内项目订单收取的预收款减少;

(7) 应交税费期末余额 15,036,771.20 元, 期初余额 11,490,016.48 元, 增长 30.87%, 主要原因年末应交所得税的增加。

(8) 其他应付款期末余额 36,841.23 元, 期初余额 184,908.48 元, 下降 80.08%, 主要原因年末应付人才专项经费及工程的减少。

(9) 股本期末余额 168,659,000.00 元, 期初余额 100,000,000.00 元, 增长 68.66%, 主要原因报告期内股权激励股本增加。

(10) 资本公积期末余额 502,018,213.09 元, 期初余额 381,014,579.37 元, 增长 31.76%, 主要原因报告期内股权激励股本溢价。

五、2018 年损益表变动情况分析

单位:元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动率
1	一、营业总收入	488,806,525.45	415,373,907.91	17.68%
2	其中: 营业收入	488,806,525.45	415,373,907.91	17.68%
3	二、营业总成本	392,410,287.41	299,014,571.34	31.23%

4	其中：营业成本	248,215,372.04	197,500,519.74	25.68%
5	税金及附加	4,866,161.21	4,986,708.91	-2.42%
6	销售费用	25,387,647.43	23,220,315.43	9.33%
7	管理费用	75,944,479.18	45,017,166.50	68.70%
8	研发费用	35,268,240.68	28,510,566.57	23.70%
9	财务费用	-5,414,323.09	-4,262,737.37	-27.02%
10	其中：利息费用	271,148.99	218,049.30	24.35%
11	利息收入	5,828,384.16	4,830,070.33	20.67%
12	资产减值损失	8,142,709.96	4,042,031.56	101.45%
13	加：其他收益	28,631,616.96	10,626,886.82	169.43%
14	投资收益（损失以“-”号填列）	1,171,684.26		
15	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-180,913.30		
16	资产处置收益（损失以“-”号填列）	91,571.30		
17	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,291,110.56	126,986,223.39	-0.55%
18	加：营业外收入	358,123.64	81,484.41	339.50%
19	减：营业外支出	97,690.24	647,645.29	-84.92%
20	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,551,543.96	126,420,062.51	0.10%
21	减：所得税费用	18,229,648.19	18,645,276.42	-2.23%
22	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,321,895.77	107,774,786.09	0.51%

损益表项目分析：

（1）报告期营业总收入 488,806,525.45 元，同比增长 17.68%，主要原因是公司生产经营规模扩大，营业收入增加。

（2）报告期管理费用 75,944,479.18 元，同比增长 68.7%，主要原因是报告期增加股权激励费用及职工薪酬。

（3）报告期资产减值损失 8,142,709.96 元，同比增长 101.45%，主要原因是应收款坏账准备的增加。

（4）报告期其他收益 28,631,616.96 元，同比增长 169.43%，主要原因是退税及其他政府补助的增加。

（5）报告期投资收益 1,171,684.26 元，主要原因是报告期购买理财产品的收益及合营企业投资收益。

（6）报告期营业外收入 358,123.64 元，同期增长 339.5%，主要原因是无法支付的款项及赔款增加。

六、2018年度现金流变动状况

单位:元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动率
1	一、经营活动产生的现金流量:			
2	销售商品、提供劳务收到的现金	354,775,432.68	333,075,125.36	5.52%
3	收到的税费返还	18,935,779.55	7,517,715.57	151.88%
4	收到其他与经营活动有关的现金	20,016,322.79	9,678,747.14	106.81%
5	经营活动现金流入小计	393,727,535.02	350,271,588.07	12.41%
6	购买商品、接受劳务支付的现金	186,851,609.39	188,238,423.49	-0.74%
7	支付给职工以及为职工支付的现金	67,805,395.72	56,187,312.09	20.68%
8	支付的各项税费	43,020,674.94	46,207,373.82	-6.90%
9	支付其他与经营活动有关的现金	57,182,444.09	54,258,411.64	5.39%
10	经营活动现金流出小计	354,860,124.14	344,891,521.04	2.89%
11	经营活动产生的现金流量净额	38,867,410.88	5,380,067.03	522.43%
12	二、投资活动产生的现金流量:			
13	取得投资收益收到的现金	1,436,213.80		
14	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,700.00		
15	收到其他与投资活动有关的现金	101,000,000.00		
16	投资活动现金流入小计	102,542,913.80		
17	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,434,769.56	74,417,760.24	43.02%
18	投资支付的现金	4,000,000.00		
19	支付其他与投资活动有关的现金	101,000,000.00		
20	投资活动现金流出小计	211,434,769.56	74,417,760.24	184.12%
21	投资活动产生的现金流量净额	-108,891,855.76	-74,417,760.24	46.33%
22	三、筹资活动产生的现金流量:			
23	吸收投资收到的现金	108,757,040.00	313,250,000.00	-65.28%
24	收到其他与筹资活动有关的现金		14,613,630.70	-100.00%
25	筹资活动现金流入小计	108,757,040.00	327,863,630.70	-66.83%
26	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,000,000.00	45,000,000.00	-44.44%

27	支付其他与筹资活动有关的现金		8,150,000.00	-100%
28	筹资活动现金流出小计	25,000,000.00	53,150,000.00	-52.96%
29	筹资活动产生的现金流量净额	83,757,040.00	274,713,630.70	-69.51%
30	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,253.94	-205,550.06	-77.01%
31	五、现金及现金等价物净增加额	13,685,341.18	205,470,387.43	-93.34%
32	加：期初现金及现金等价物余额	337,048,109.93	131,577,722.50	156.16%
33	六、期末现金及现金等价物余额	350,733,451.11	337,048,109.93	4.06%

现金流量表项目分析：

(1) 报告期内收到的税费返还 18,935,779.55 元，同比增长 151.88%，主要原因是报告期内收到的退税收入增加。

(2) 报告期内收到其他与经营活动有关的现金 20,016,322.79 元，同比增长 106.81%，主要原因是报告期内收到的政府补助、利息收入增加。

(3) 报告期内经营活动产生的现金流量净额 38,867,410.88 元，同比增长 622.43%，主要原因是报告期内收到的税费返还和收到其他与经营活动有关的现金增加，购买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费有所减少。

(4) 报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 106,434,769.56 元，同比增长 43.02%，主要原因支付投入的设备、工程款项增加。

(5) 报告期内吸收投资收到的现金 108,757,040.00 元，同比下降 65.28%，主要原因报告期内股权激励收到的现金，去年为上市募集的现金。

(6) 报告期内现金及现金等价物净增加额 13,685,341.18 元，同比下降 93.34%，主要原因报告期内筹资活动现金流入的减少。

常熟瑞特电气股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 19 日