

江苏金陵体育器材股份有限公司

2018 年度财务决算报告

江苏金陵体育器材股份有限公司(以下简称“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,出具信会师报字[2019]第ZH10179号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见为,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。现将公司2018年度财务决算情况报告如下:

一、 总体经营情况:

2017年度公司实现营业收入453,781,229.78元,同比增长35.16%;实现利润总额43,075,318.26元,同比下降17.64%;实现归属于上市公司股东的净利润为35,404,133.93元,同比下降19.31%。

主要财务数据和财务指标

单位:元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
营业收入	453,781,229.78	335,727,663.11	35.16
利润总额	43,075,318.26	52,300,290.86	-17.64
净利润	35,298,611.01	43,878,125.70	-19.55
归属于上市公司股东的净利润	35,404,133.93	43,878,125.70	-19.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,735,098.04	39,845,966.79	-27.88
经营活动产生的现金流量净额	12,094,141.29	-3,219,554.02	475.65
基本每股收益(元/股)	0.4675	0.632	-26.04

稀释每股收益 (元/股)	0.4675	0.632	-26.04
加权平均净资产收益率	5.62%	8.50%	-33.87
	本报告期末	本报告期初	增减幅度 (%)
资产总额	922,949,490.35	847,311,832.05	8.93
归属于上市公司股东的净资产	647,884,169.94	612,480,036.01	5.78
每股净资产	8.55	8.09	5.78

二、 资产负债情况、经营成果及现金流量：

(一) 主要资产构成及变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)
货币资金	114,100,686.26	77,970,412.40	46.34
应收票据和应收账款	175,107,261.79	137,116,955.22	27.71
预付账款	41,723,997.17	17,280,319.84	141.45
存货	120,761,299.14	89,876,588.55	34.36
其他流动资产	5,060,787.91	101,981,729.13	-95.04
长期股权投资	50,172,858.46	44,820,915.46	11.94
固定资产	315,105,818.25	193,241,274.76	63.06

在建工程	3,485,682.40	10,193,679.23	-65.81
长期待摊费用	1,472,461.33	949,504.00	55.08
其他非流动资产	19,851,001.86	101,418,291.88	-80.43

重大变动情况说明：

1、货币资金：期末余额较期初增长 46.34%，主要系销售回款增加及尚未使用完毕的募集资金转入所致。

2、预付账款：期末余额较期初增长 141.45%，主要系预付材料采购款增加所致。

3、存货：期末余额较期初增长 34.36%，主要系主要在手订单增加导致在产品增多所致。

4、其他流动资产：期末余额较期初下降 95.04%，主要系闲置募集资金购买的保本理财产品到期转出所致。

5、长期股权投资：主要系投资合营公司所致。

6、固定资产：期末余额较期初增长 63.06%，主要系在建厂房完工验收转入及全资子公司房产验收交付转入所致。

7、在建工程：期末余额较期初下降 65.81%，主要系在建厂房完工验收转入固定资产所致。

8、长期待摊费用：主要系研发中心绿化费增加所致。

9、其他非流动资产：期末余额较期初下降 80.43%，主要系全资子公司预付购置房产和土地款交付投入使用转入固定资产所致。

(二) 主要负债构成及变动情况：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减幅度(%)
应付账款	72,243,997.90	45,548,478.27	58.61
预收账款	54,078,368.87	27,778,716.97	94.68
应付职工薪酬	6,721,128.95	5,569,140.55	20.69
应交税费	12,349,178.42	14,650,499.36	-15.71
其他应付款	11,980,259.67	7,220,627.56	65.92
递延收益	4,458,195.00	3,900,000.00	14.31

重大变动情况说明：

- 1、应付账款：期末余额较期初增长 58.61%，主要系购买材料增加所致。
- 2、预收账款：期末余额较期初增长 94.68%，主要系在手订单增加所致。
- 3、其他应付款：期末余额较期初增长 65.92%，主要系收到经销商保证金增加所致。

(三) 所有者权益构成及变动情况：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减幅度(%)
股本	75,733,400.00	75,733,400.00	
资本公积	248,516,563.60	248,516,563.60	
盈余公积	28,697,866.07	24,702,294.07	16.17
未分配利润	294,936,340.27	263,527,778.34	11.92

(四) 主要经营情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
营业收入	453,781,229.78	335,727,663.11	35.16
营业成本	294,049,264.50	194,091,620.01	51.50
销售费用	41,354,624.25	36,137,774.26	14.44
管理费用	49264832.07	36256106.85	35.88
财务费用	4,472,764.86	2,225,011.46	101.02
资产减值损失	4,384,186.57	1,427,482.57	207.13
投资收益	374,663.55	1,406,066.15	-73.35
资产处置收益	-5,805.77	33,523.66	-117.32
其他收益	3,690,483.80	6,074,738.00	-39.25
营业外收入	2,657,772.88	23,314.80	11299.51
营业外支出	737,136.06	2,946,356.25	-74.98
所得税费用	7,776,707.25	8,422,165.16	-7.66

重大变动情况说明：

1、营业收入：本报告期发生额较上年同期增长 35.16%，主要系公司积极扩展销售渠道，随着智能化车间的投入使用，产能提高，销售量增加所致。

2、营业成本：本报告期发生额较上年同期增长 51.50%，主要系随着智能化车间的投入使用，房屋及设备折旧增加，生产工人增加相应薪酬增加所致。

3、管理费用：本报告期发生额较上年同期增长 32.00%，主要系随着公司规模扩大，人员增加，相应薪酬、办公费用增加较多。

4、财务费用：本报告期发生额较上年同期增长 101.02%，主要系借款利息支出增加所致。

5、资产减值损失：本报告期发生额较上年同期增长 207.13%，主要系报告期应收款项增加所致。

6、投资收益：本报告期发生额较上年同期下降 73.35%，主要系公司投资的子公司尚处于建设初期，投入较多尚未产生收益较少所致。

7、其他收益：本报告期发生额较上年同期下降 39.25%，主要系取得政府补助减少所致。

8、营业外收入：本报告期发生额较上年同期增长 11299.51%，主要系无需发货的预收账款和没收的经销商保证金增加所致。

9、营业外支出：本报告期发生额较上年同期下降 74.98%，主要系对外捐赠支出减少所致。

(五) 现金流量情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
经营活动现金流入	520,145,472.98	344,146,566.18	51.14
经营活动现金流出	508,051,331.69	347,366,120.20	46.26
经营活动现金流量净额	12,094,141.29	-3,219,554.02	475.65
投资活动现金流入	3,440,857.54	375,220.91	817.02
投资活动现金流出	62,064,084.86	185,827,713.44	-66.60
投资活动现金流量净额	-58,623,227.32	-185,452,492.53	-84.02
筹资活动现金流入	449,460,000.00	540,571,009.93	-16.85
筹资活动现金流出	369,263,854.62	318,373,169.14	15.98
筹资活动现金流量净额	80,196,145.38	222,197,840.79	-63.91

重大变化情况说明：

1、经营活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期增长 475.65%，主要系销售回款及预收账款增加所致。

2、投资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期下降 84.02%。主要系本期购建固定资产付现减少所致。

3、筹资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期下降 63.91%，主要系上期收到募集资金较多、本期借款减少所致。

江苏金陵体育器材股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 19 日