

赛摩电气股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度财务报表按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了大华审字[2019]00 号标准无保留意见的审计报告。2018 年公司实现合并营业收入 429,832,554.62 元，同比下降 5.78%；发生合并营业总成本 245,667,529.16 元，同比下降 5.42%；实现归属于公司股东净利润-212,724,999.88 元，同比下降 932.45%；2018 年末，公司合并总资产 1,621,025,505.89 元，同比降低 9.41%；合并负债总额 440,868,314.96 元，同比增长 13.73%；股东权益总额 1,180,157,190.93 元，同比降低 15.81%。现将公司 2018 年主要财务数据报告如下：

一、2018 年度公司主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2018 年度/2018 年 12 月 31 日	2017 年度/2017 年 12 月 31 日	增长率
营业收入	429,832,554.62	456,191,794.92	-5.78%
归属于上市公司股东的净利润	-212,724,999.88	25,554,017.52	-932.45%
归属于上市公司股东的扣非 后净利润	-289,744,332.37	21,134,910.23	-1470.93%
经营活动产生的现金流量净额	-32,511,919.80	15,414,704.19	-310.91%
资产总额	1,621,025,505.89	1,789,348,835.35	-9.41%
负债总额	440,868,314.96	387,634,043.71	13.73%
归属于上市公司股东的净资产	1,180,919,601.37	1,398,587,129.76	-15.56%
期末总股本	552,749,359.00	552,749,359.00	0.00%

流动比率	2.02	2.30	-12.17%
速动比率	1.57	1.90	-17.37%
资产负债率	27.20%	21.66%	5.54%
应收账款周转率	0.99	1.07	-7.64%
存货周转率	1.56	2.21	-29.41%
每股净资产 BV	2.14	2.54	-15.75%
加权平均净资产收益率 ROE	-16.51	2.15	-867.91%
加权平均净资产收益率（扣非后）	-22.49	1.78	-1363.48%
基本每股收益 EPS（元/股）	-0.38	0.05	-860.00%
扣非后基本每股收益（元/股）	-0.52	0.04	-1400.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.38	0.05	-860.00%
扣非后稀释每股收益（元/股）	-0.52	0.04	-1400.00%

2018 年公司主要子公司实现盈利，但由于部分子公司业绩完成没有达到预期，基于审慎原则，公司需对收购合肥雄鹰自动化工程科技有限公司、武汉博晟信息科技有限公司、厦门积硕科技有限公司 100%股权所形成的商誉计提减值准备，导致本报告期合并报表净利润亏损。

二、股东权益的变动

项目	2018 年度/年末	2017 年度/年末	增长率
总股本（股）	552,749,359	552,749,359	0.00%
基本每股收益 EPS（元/股）	-0.38	0.05	-860.00%
稀释每股收益 EPS（元/股）	-0.38	0.05	-860.00%
每股净资产 BV（元/股）	2.14	2.54	-15.75%

三、2018年12月31日公司主要财务状况

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增长率

	期末余额	占总资产/ 负债与权 益比重	期末余额	占总资产/负 债与权益比 重	
货币资金	65,353,841.19	4.03%	104,075,278.73	5.82%	-37.21%
应收票据及 应收账款	452,968,165.17	27.94%	475,910,582.54	26.60%	-4.82%
其他应收款	24,064,005.07	1.48%	18,833,896.10	1.05%	27.77%
存 货	186,348,219.62	11.50%	128,977,198.86	7.21%	44.48%
固定资产	189,394,664.47	11.68%	184,395,790.03	10.31%	2.71%
在建工程	254,150.94	0.02%	9,881,184.41	0.55%	-97.43%
无形资产	106,739,947.18	6.58%	115,343,763.64	6.45%	-7.46%
商 誉	356,993,969.18	22.02%	614,540,975.34	34.34%	-41.91%
短期借款	142,660,000.00	8.80%	111,900,000.00	6.25%	27.49%
应付票据及 应付账款	149,536,937.64	9.22%	134,586,301.32	7.52%	11.11%
预收账款	53,668,265.22	3.31%	32,264,069.35	1.80%	66.34%
股 本	552,749,359.00	34.10%	552,749,359.00	30.89%	0.00%
资本公积	613,031,203.38	37.82%	613,031,203.38	34.26%	0.00%
专项储备	2,094,351.36	0.13%	1,594,570.37	0.09%	31.34%

货币资金同比降低37.21%，主要是为部份大项目垫付材料款；

存货，由年初的128,977,198.86元增长到年末的186,348,219.62元，增长率44.48%，主要原因为国泰项目大部分子项目尚处于安装调试阶段，没有验收确认。

在建工程，同比降低97.43%，主要是在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致；

商誉，对原收购合肥雄鹰自动化工程科技有限公司、武汉博晟信息科技有限公司、厦门积硕科技有限公司100%股权所形成的商誉计提减值准备造成；

预收账款，由年初的32,264,069.35元增长到年末的53,668,265.22元，增幅为66.34%，主要原因是部份项目尚未完工验收，但项目进度款

已回笼入账；

四、2018年度经营成果分析

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增长率
营业收入	429,832,554.62	456,191,794.92	-5.78%
营业成本	245,667,529.16	259,747,682.84	-5.42%
营业税金及附加	8,732,408.25	6,905,649.31	26.45%
销售费用	78,964,308.35	66,505,599.06	18.73%
管理费用	62,459,669.50	39,533,196.88	57.99%
研发费用	50,054,091.09	35,611,141.41	40.56%
财务费用	7,549,552.53	6,021,002.64	25.39%
利润总额	-222,609,689.47	26,285,315.27	-946.90%
净利润	-215,403,410.69	25,361,219.40	-949.34%

从上表可以看出，2018年的营业收入、营业成本呈同步下滑趋势，营业税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用项目均有不同程度的增长，个别项目增幅在30%以上，净利润呈负增长。净利润与上年同期相比下降的主要原因：一是受国家宏观调控影响，公司下游行业部分火电项目缓建、停建，对公司应收账款的及时回收造成一定影响，2018年应收账款账期滚动导致账龄加长，坏账准备计提比例增大，坏账准备计提金额大幅增长；二是为加快促进公司向工厂智能化系统解决方案供应商战略转型，公司积极开展智能工厂研发设计及市场拓展，导致研发费用、销售费用较去年同期大幅增长，使得公司业绩短期承压较大；三是对收购合肥雄鹰自动化工程科技有限公司、武汉博晟信息科技有限公司、厦门积硕科技有限公司100%股权所形成的商誉计提减值准备造成。

五、2018年度现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增长率
经营活动现金流入小计	413,340,242.19	386,837,462.91	6.85%

经营活动现金流出小计	445,852,161.99	370,850,058.72	20.22%
经营活动产生的现金流量净额	-32,511,919.80	15,987,404.19	-303.36%
投资活动现金流入小计	144,405.76	0.00	#DIV/0!
投资活动现金流出小计	9,738,088.42	184,247,079.06	-94.71%
投资活动产生的现金流量净额	-9,593,682.66	-184,247,079.06	-94.79%
筹资活动现金流入小计	167,660,000.00	304,347,660.86	-44.91%
筹资活动现金流出小计	169,282,705.34	100,872,980.48	67.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,622,705.34	203,474,680.38	-100.80%
现金及现金等价物净增加额	-43,343,309.08	35,238,368.01	-223.00%

1、2018年度经营活动产生的现金流量净额-32,511,919.80元，较2017年度15,987,404.19元下降了-303.36%，主要系本报告期购买材料支付的现金和支付职工薪酬的现金等增加，国泰等项目没有完工验收，造成验收进度款未能及时回笼；未来时期，公司将进一步强化应收账款的回笼效率；

2、投资活动：2018年投资活动产生的现金流量净额为-9,593,682.66元，投资活动比去年同期下降了-94.79%。主要原因如下：1、2017年9月完成了对厦门积硕公司的股份及现金支付和工商变更等全部手续，厦门积硕成为公司全资子公司，公司共支付投资净款109,217,349.99元；2、2017年公司购置各类固定资产、生产线、研发中心项目、新建/改良厂房等项目（在建工程）投资9,289,692.00元等；2018年投资节奏趋缓。

3、筹资活动：2018年公司筹资活动产生的现金流量净额为-1,622,705.34元，同比下降-100.80%，其中：筹资活动现金流入合计下降-44.91%，筹资活动现金流出合计增长67.82%。

赛摩电气股份有限公司

董事会

2019年4月25日