

广东美联新材料股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年国际环境复杂多变，国内经济下行的压力加大。面对严峻的外部环境，公司董事会审时度势，带领全体员工积极应对，克难制胜，取得了较为理想的成绩，各项主要经济指标均创历史新高。全年完成营业收入 5.83 亿元，比上年同期增长 25.76%；实现税后净利润 6,329.59 万元，比上年增长 15.99%。公司 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已业经广东正中珠江会计师事务所（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、报告期末资产构成及变动情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 94,156.21 万元，比年初增加 10,504.69 万元，增幅 12.56%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动资产：				
货币资金	16,832.72	15,908.19	924.53	5.81%
应收票据	1,538.78	766.96	771.82	100.63%
应收账款	10,461.18	8,294.90	2,166.28	26.12%
预付款项	688.79	1,046.96	-358.17	-34.21%
应收利息	-	22.22	-22.22	-100.00%
其他应收款	4.81	2.19	2.62	119.37%
存货	14,652.60	13,882.87	769.73	5.54%
其他流动资产	283.97	23,626.84	-23,342.87	-98.80%
流动资产合计	44,462.85	63,551.13	-19,088.27	-30.04%
非流动资产：				
可供出售金融资产	100.00	100.00	-	
长期股权投资	17,048.07	63.36	16,984.70	26805.22%
固定资产	10,616.70	11,575.92	-959.22	-8.29%
在建工程	12,346.22	2,506.54	9,839.67	392.56%

无形资产	4,556.00	4,678.17	-122.16	-2.61%
递延所得税资产	139.87	73.26	66.61	90.92%
其他非流动资产	4,886.50	1,103.14	3,783.36	342.96%
非流动资产合计	49,693.36	20,100.40	29,592.96	147.23%
资产总计	94,156.21	83,651.52	10,504.69	12.56%

1、应收账款期末余额较期初余额增加 2,166.28 万元，增幅 26.12%，主要系随收入规模增长而增长。

2、预付款项期末余额较期初余额减少 358.17 万元，减幅 34.21%，主要系预付采购款未到货情况影响所致。

3、存货期末余额较期初余额增加 769.73 万元，增幅 5.54%，主要系原材料价格上涨公司加大原材料储备所致。

4、其他流动资产主要系期初购买的银行理财产品赎回所致。

5、在建工程期末余额较期初余额增加 9,839.67 万元，增幅 12.56%，主要系公司募投项目建设所致。

二、报告期末负债构成及变动情况

2018 年年末负债总额 33,716.70 万元，比年初增加 8,975.10 万元，增长 36.28%。

负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动负债：				
短期借款	16,000.00	10,000.00	6,000.00	60.00%
应付票据	1,0629.69	9,379.89	1,249.80	13.32%
应付账款	5,071.57	3,315.84	1,755.73	52.95%
预收款项	192.69	224.43	-31.74	-14.14%
应付职工薪酬	348.16	281.71	66.45	23.59%
应交税费	569.51	675.52	-106.02	-15.69%
其他应付款	94.42	89.54	4.88	5.45%
流动负债合计	32,928.54	23,981.43	8,947.12	37.31%
递延收益	788.16	760.18	27.99	3.68%
非流动负债合计	788.16	760.18	27.99	3.68%
负债合计	33,716.70	24,741.60	8,975.10	36.28%

1、短期借款本期增加 6000 万元，主要系公司为保障运营资金向银行贷款所致。

2、应付账款期末余额较期初余额增加 1,755.73 万元，增幅 52.95%，主要系随生产规模扩大增加备料，原材料款项未到期结算所致。

三、报告期末股东权益构成及变动情况

2018 年年末股东权益 60,439.51 万元，比年初增加 1,529.59 万元，增长 2.60%。

股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
实收资本	24,000.00	9,600.00	14,400.00	150.00%
资本公积	14,553.14	28,953.14	-14,400.00	-49.74%
盈余公积	2,862.17	2,227.73	634.44	28.48%
未分配利润	19,024.19	18,129.04	595.15	4.94%
归属于母公司股东权益合计	60,439.51	58,909.92	1,529.59	2.60%

四、报告期损益情况

2018 年度公司经营业绩大幅增长，实现营业收入 58,371.80 万元，比上年增长 25.76%；实现净利润 6,329.59 万元，比上年增长 15.99%。损益情况如下：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度
一、营业总收入	58,371.80	46,414.48	11,957.32	25.76%
二、营业总成本	52,405.54	40,945.99	11,459.55	27.99%
其中：营业成本	46,207.74	36,204.31	10,003.43	27.63%
税金及附加	305.07	253.85	51.22	20.18%
销售费用	1,574.97	1,214.55	360.42	29.68%
管理费用	3,725.30	3,031.38	693.93	22.89%
财务费用	478.87	212.26	266.61	125.6%
资产减值损失	113.58	29.65	83.94	283.11%
投资收益	922.06	462.87	459.19	99.21%
其他收益	152.70	245.46	-92.76	-37.79%
三、营业利润	7,040.73	6,176.82	863.92	13.99%
加：营业外收入	15.95	229.41	-213.46	-93.05%

减：营业外支出	0.77	116.21	-115.44	-99.34%
四、利润总额	7,055.91	6,290.02	765.90	12.18%
减：所得税费用	726.33	833.10	-106.78	-12.82%
五、净利润	6,329.59	5,456.92	872.67	15.99%

1、财务费用本年度比上年同期增加 266.61 万元，主要系利息收入减少以及汇兑损失增加所致。

2、资产减值损失本年度比上年同期减增加 283.11%，主要系计提坏账准备所致

3、投资收益本年度比上年度增加 459.19 万元，主要系权益法核算联营公司收益所影响。

4、其他收益是按财政部财会（2017）15 号的规定，与企业日常活动相关的政府补助按新准则调整列示所致。

五、报告期内现金流量变化情况

2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额 7,393.58 万元，比上年度同期增加 118.19%，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	本期增减变动	变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	53,069.57	42,823.18	10,246.39	23.93%
经营活动现金流出小计	45,675.99	39,434.59	6,241.40	15.83%
经营活动产生的现金流量净额	7,393.58	3,388.59	4,004.99	118.19%
投资活动现金流入小计	51,293.13	87,012.85	-35,719.72	-41.05%
投资活动现金流出小计	58,294.85	112,678.27	-54,383.42	-48.26%
投资活动产生的现金流量净额	-7,001.73	-25,665.42	18,663.69	-72.72%
筹资活动现金流入小计	16,195.19	10,309.00	5,886.19	57.10%
筹资活动现金流出小计	15,551.92	3,255.19	12,296.37	377.76%
筹资活动产生的现金流量净额	643.27	7,053.81	-6,410.54	-90.88%
汇率变动对现金的影响	84.59	-148.41	233.01	-157.00%
现金及现金等价物净增加额	1,119.72	-15,371.43	16,491.15	-107.28%

1、经营活动产生的现金流量

经营活动产生的现金流量净额较上年度增加 4,004.99 万元，主要系营业收入增加及加强应收账款的管理所影响。

2、投资活动产生的现金流量

投资活动产生的现金流量净额较上年度增加 18,663.39 万元，主要系对联营公司（营创三征，美联赢达）的投资资产所影响。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少 90.88%，主要系偿还短期借款及分配股利所致。

六、报告期内主要财务指标

项目	2018 年度	2017 年度
基本每股收益(元)	0.26	0.23
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.25	0.19
加权平均净资产收益率	10.75%	9.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.17%	8.23%
项目	2018 年末	2017 年末
每股净资产(元)	2.52	6.14

每股净资产下降主要系 2018 年 4 月，经公司 2017 年度股东会决议通过，以资本公积金转增股本 144,000,000 股，总股本增至 240,000,000 股所影响。

广东美联新材料股份有限公司

二〇一九年二月二十七日