

深圳市安车检测股份有限公司

2018 年度财务决算报告

深圳市安车检测股份有限公司(以下简称“公司”)2018 年度财务报表经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告(大华审字[2019] 004065 号),大华会计师事务所认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了安车检测 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。

一、2018 年度主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

项 目	2018 年	2017 年	增减变动幅度(%)
营业收入	527,767,397.84	411,769,600.70	28.17%
归属于上市公司股东的净利润	125,297,647.75	79,048,006.68	58.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,985,059.01	72,092,047.93	53.95%
经营活动产生的现金流量净额	-8,546,694.66	184,916,735.51	-104.62%
基本每股收益(元/股)	1.04	0.66	57.58%
稀释每股收益(元/股)	1.04	0.66	57.58%
加权平均净资产收益率	20.34%	14.99%	5.35%
项 目	2018 年末	2017 年末	增减变动幅度(%)
资产总额(元)	1,119,855,640.51	1,098,484,208.68	1.95%
归属于上市公司股东的净资产(元)	674,548,888.88	559,149,177.32	20.64%

二、2018 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产情况分析

单位:人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度(%)
货币资金	210,147,944.12	420,228,211.75	-49.99%
应收票据及应收账款	87,274,178.75	70,733,863.33	23.38%
预付款项	18,014,465.78	6,280,224.29	186.84%

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
其他应收款	13,491,054.99	7,637,012.34	76.65%
存货	188,073,491.70	216,151,635.71	-12.99%
其他流动资产	451,483,379.19	300,225,947.09	50.38%
长期股权投资	29,947,837.74	-	100.00%
固定资产	50,138,337.62	38,836,200.73	29.10%
在建工程	31,676,928.44	-	100.00%
无形资产	32,529,491.80	33,346,641.88	-2.45%
长期待摊费用	2,841,955.08	594,601.50	377.96%
递延所得税资产	4,236,575.30	4,449,870.06	-4.79%
资产总计	1,119,855,640.51	1,098,484,208.68	1.95%

主要变动指标分析：

- 1、货币资金期末余额较期初减少 49.99%，主要原因系银行存款购买银行理财产品增加所致。
- 2、预付款项期末余额较期初增加 186.84%，主要原因系预付采购款、房租增加所致。
- 3、其他应收款期末余额较期初增加 76.65%，主要原因系保证金、房租押金增加所致。
- 4、其他流动资产期末余额较期初增加 50.38%，主要原因系银行存款购买银行理财产品增加所致。
- 5、长期股权投资期末余额较期初增加 100.00%，原因系投资德州市常盛新动能产业投资基金合伙企业(有限合伙)。
- 6、固定资产期末余额较期初增加 29.10%，主要原因系 2018 年 12 月收购兴车股权、增加兴车固定资产所致。
- 7、在建工程期末余额较期初增加 100.00%，原因系机动车检测系统产能扩大项目及兴车机动车检测站建设项目投入所致。
- 8、长期待摊费用期末余额较期初增加 377.96%，主要原因系本期新增装修等基础设施改造所致。

（二）负债情况分析

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
应付票据及应付账款	119,889,497.11	138,909,923.15	-13.69%
预收款项	246,794,619.08	354,799,319.20	-30.44%

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
应付职工薪酬	28,596,616.00	27,556,146.22	3.78%
应交税费	17,166,440.73	5,857,652.33	193.06%
其他应付款	9,990,510.68	11,703,657.31	-14.64%
递延收益	1,204,833.11	508,333.15	137.02%
负债合计	423,642,516.71	539,335,031.36	-21.45%

主要变动指标分析：

- 1、预收款项期末余额较期初减少 30.44%，主要原因系公司为增加市场占有率对新增业务逐步放宽了合同预收条款所致。
- 2、应交税费期末余额较期初增加 193.06%，主要原因系应缴增值税增加所致。
- 3、递延收益期末余额较期初增加 137.02%，主要原因系未确认损益的政府补贴所致。

（三）股东权益情况分析

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
股本	121,057,200.00	67,254,000.00	80.00%
资本公积	227,771,483.14	280,758,533.86	-18.87%
减：库存股	6,677,827.20	11,695,768.00	-42.90%
专项储备	2,052,470.21	970,996.48	111.38%
盈余公积	40,240,033.27	27,949,766.17	43.97%
未分配利润	290,105,529.46	193,911,648.81	49.61%
归属于母公司股东权益合计	674,548,888.88	559,149,177.32	20.64%
少数股东权益	21,664,234.92	-	100.00%
股东权益合计	696,213,123.80	559,149,177.32	24.51%

主要变动指标分析：

- 1、股本期末余额较期初增加 80.00%，原因系 2017 年年度权益分派方案以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股所致。
- 2、盈余公积期末余额较期初增加 43.97%，原因系报告期根据净利润计提盈余公积所致。
- 3、未分配利润期末余额较期初增加 49.61%，原因系报告期净利润增加所致。

（四）盈利情况分析

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
营业收入	527,767,397.84	411,769,600.70	28.17%
营业成本	268,970,361.91	209,461,965.15	28.41%
税金及附加	7,995,925.84	5,158,371.58	55.01%
销售费用	52,855,441.90	54,952,862.09	-3.82%
管理费用	62,489,762.05	49,111,420.93	27.24%
研发费用	28,693,209.94	28,559,589.20	0.47%
财务费用	-5,432,064.73	-5,546,220.73	2.06%
资产减值损失	1,525,577.72	864,417.55	76.49%
其他收益	20,880,218.32	16,745,370.91	24.69%
投资收益	15,487,009.93	6,592,574.50	134.92%
资产处置收益	62,623.73	-10,764.40	681.77%
营业利润	147,099,035.19	92,534,375.94	58.97%
营业外收入	464,612.09	1,115,142.22	-58.34%
营业外支出	850,975.04	11,328.46	7411.83%
利润总额	146,712,672.24	93,638,189.70	56.68%
所得税费用	21,705,873.99	14,590,183.02	48.77%
净利润	125,006,798.25	79,048,006.68	58.14%
持续经营净利润	125,006,798.25	79,048,006.68	58.14%
归属于母公司所有者的净利润	125,297,647.75	79,048,006.68	58.51%
少数股东损益	-290,849.50	-	100.00%

主要变动指标分析：

- 1、营业收入期末余额较期初增加 28.17%，主要原因系本期产销扩大、业绩增长所致。
- 2、营业成本期末余额较期初增加 28.41%，主要原因系本期产销扩大、业绩增长所致。
- 3、税金及附加期末余额较期初增加 55.01%，主要原因系本期产销扩大、业绩增长导致应交增值税增长所致。
- 4、管理费用期末余额较期初增加 27.24%，主要原因系公司业务发展办公场所增加所致。
- 5、资产减值损失期末余额较期初增加 76.49%，主要系本期计提应收账款及其他应收款坏账准备增加所致。

- 6、其他收益期末余额较期初增加 24.69%，主要原因系增值税软件退税及政府补贴增加所致。
- 7、投资收益期末余额较期初增加 134.92%，主要原因系银行存款购买银行理财产品增加导致投资收益增加。
- 8、资产处置收益期末余额较期初增加 681.77%，主要原因系处置固定资产收益增加。
- 9、营业外收入期末余额较期初减少 58.34%，主要原因系违约金收入减少所致。
- 10、营业外支出期末余额较期初增加 7411.83%，主要原因系固定资产报废损失所致。
- 11、利润总额期末余额较期初增加 56.68%，主要原因系本期产销扩大、业绩增长所致。
- 12、所得税费用期末余额较期初增加 48.77%，主要原因系本期产销扩大、业绩增长所致。

（五）现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2018 年	2017 年	增减变动幅度（%）
经营活动现金流入小计	503,730,464.84	616,668,142.42	-18.31%
经营活动现金流出小计	512,277,159.50	431,751,406.91	18.65%
经营活动产生的现金流量净额	-8,546,694.66	184,916,735.51	-104.62%
投资活动现金流入小计	1,566,560,015.69	726,988,228.98	115.49%
投资活动现金流出小计	1,759,805,450.31	1,023,690,390.99	71.91%
投资活动产生的现金流量净额	-193,245,434.62	-296,702,162.01	34.87%
筹资活动现金流入小计	23,585,733.51	17,415,738.69	35.43%
筹资活动现金流出小计	16,813,500.00	40,488,738.72	-58.47%
筹资活动产生的现金流量净额	6,772,233.51	-23,073,000.03	129.35%
现金及现金等价物净增加额	-195,019,895.77	-134,858,426.53	-44.61%

主要变动指标分析：

- 1、经营活动现金流入小计相比上年同期减少 18.31%，经营活动现金流出小计相比上年同期增长 18.65%，经营活动产生的现金流量净额相比上年同期减少 104.62%，主要原因系公司为增加市场占有率对新增业务逐步放宽了合同预收条款以及公司产销规模扩大支付供应商货款、职工薪酬及各项税费、费用等增加所致。

2、投资活动现金流入小计相比上年同期增长 115.49%，投资活动现金流出小计相比上年同期增长 71.91%，投资活动产生的现金流量净额相比上年同期增长 34.87%，主要原因系本报告期使用自由资金及闲置募集资金购买理财产品增加、理财产品收益增加以及理财产品到期赎回增加所致。

3、筹资活动现金流入小计相比上年同期增长 35.43%，筹资活动现金流出小计相比上年同期减少 58.47%，筹资活动产生的现金流量净额相比上年同期增长 129.35%，主要原因系上年因员工股权激励收到的投资款、本年成立及收购控股子公司吸收投资款，本年现金分红相比上年同期减少所致。

深圳市安车检测股份有限公司

2019 年 4 月 4 日