

大连智云自动化装备股份有限公司

2018年度财务决算报告

在大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“公司”或“智云股份”）董事会及管理层的正确决策以及全体员工的一致努力下，2018年公司经营正常开展，现将2018年财务情况汇报如下：

一、2018年度公司财务报表的审计情况

2018年母公司及合并资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了XYZH/2019SZA30063号审计报告。会计师认为：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智云股份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，并为公司2018年度会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

二、财务状况

1、资产构成情况

单位：元

项目	2018.12.31	2018.01.01	增减变动	增减幅度
货币资金	175,821,282.29	114,517,537.31	61,303,744.98	53.53%
应收票据	55,950,418.24	27,769,311.94	28,181,106.30	101.48%
应收账款	679,884,678.52	578,545,264.98	101,339,413.54	17.52%
预付款项	15,071,144.11	39,948,251.65	-24,877,107.54	-62.27%
其他应收款	16,598,636.84	15,927,904.94	670,731.90	4.21%
存货	420,215,530.12	398,796,100.61	21,419,429.51	5.37%
一年内到期的非流动资产	1,561,887.48		1,561,887.48	100.00%
其他流动资产	5,125,802.70	280,048,293.67	-274,922,490.97	-98.17%
可供出售金融资产	20,182,256.81		20,182,256.81	100.00%
长期股权投资	29,870,162.90	19,764,617.30	10,105,545.60	51.13%
固定资产	113,265,610.44	114,386,468.06	-1,120,857.62	-0.98%
在建工程	29,170,679.47	4,808,122.00	24,362,557.47	506.70%
无形资产	141,118,207.92	54,293,010.46	86,825,197.46	159.92%
商誉	897,419,398.55	897,419,398.55	0.00	0.00%

长期待摊费用	5,271,016.66	857,143.53	4,413,873.13	514.95%
递延所得税资产	17,745,154.31	13,391,842.70	4,353,311.61	32.51%
其他非流动资产	-	2,336,875.45	-2,336,875.45	-100.00%
合计	2,624,271,867.36	2,562,810,143.15	61,461,724.21	2.40%

截止2018年12月31日，公司资产总额为262,427.19万元，较期初增长2.40%，具体情况为：

(1) 货币资金较期初增加6,130.37万元，增加53.53%，主要为本期子公司鑫三力销售回款增加所致；

(2) 应收票据较期初增加2,818.11万元，增加101.48%，主要为公司业务增长致应收票据增加所致；

(3) 应收账款较期初增加10,133.94万元，增长17.52%，主要为公司业务增长致应收账款增加较多所致；

(4) 预付账款较期初减少2,487.71万元，减少62.27%，主要为公司采购材料预付款减少所致；

(5) 其他应收款较期初增加67.07万元，增长4.21%，主要为本期关联方往来款增加所致；

(6) 存货较期初增加2,141.94万元，增长5.37%，主要为本期公司业务增长，发出商品增加所致；

(7) 其他流动资产较期初减少27,492.25万元，减少98.17%，主要为本期银行理财产品到期所致；

(8) 可供出售金融资产增加2,018.23万元，增加100%，主要为转让天臣新能源有限公司和昆山捷云智能装备有限公司转让股份所致；

(9) 长期股权投资较期初增加1,010.55万元，增长51.13%，主要为本期投资成立深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）及转让天臣新能源股份所致；

(10) 在建工程较期初增加2,436.26万元，增加506.70%，主要为南方智能制造研发中心建设项目增加所致；

(11) 无形资产较期初增加8,682.52万元，增长159.92%，主要为鑫三力购买坪山土地使用权所致；

(12) 长期待摊费用较期初增加441.39万元，增长514.95%，主要为鑫三力新搬迁厂房装修费增加所致；

(13) 递延所得税资产较期初增加435.33万元，增长32.51%，主要为鑫三力计提坏账准备金，已确认的递延所得税资产增加所致；

(14) 其他非流动资产较期初减少233.69万元，减少100%，主要为期初预付工程及设备款本期结算所致。

2、负债构成情况

单位：元

项目	2018.12.31	2018.01.01	增减变动	增减幅度
短期借款	248,995,316.61	168,560,499.36	80,434,817.25	47.72%
应付票据	1,357,745.00	2,024,000.00	-666,255.00	-32.92%
应付账款	143,990,959.71	121,064,118.73	22,926,840.98	18.94%
预收款项	148,451,365.23	148,199,686.42	251,678.81	0.17%
应付职工薪酬	23,818,009.20	27,035,960.52	-3,217,951.32	-11.90%
应交税费	16,414,663.85	5,089,861.72	11,324,802.13	222.50%
其他应付款	57,721,305.81	102,798,963.03	-45,077,657.22	-43.85%
其他流动负债	14,706,020.00	0	14,706,020.00	100.00%
预计负债	3,770,796.86	4,382,760.92	-611,964.06	-13.96%
合计	659,226,182.27	579,155,850.70	80,070,331.57	13.83%

截止2018年12月31日，公司负债总额65,922.62万元，较期初增加13.83%。

(1) 短期借款较期初增长8,043.48万元，增长47.72%，主要为鑫三力保证借款、抵押质押保证借款增加所致；

(2) 应付票据较期初减少66.63万元，减少32.92%，主要为鑫三力应付票据业务减少所致；

(3) 应付账款较期初增加2,292.68万元，增加18.94%，主要为公司采购货款增加所致；

(4) 应付职工薪酬较期初减少321.80万元，减少11.90%，主要为公司未付薪酬金额减少所致；

(5) 应交税费较期初增加1,132.48万元，增加222.50%，主要为公司未付增值税及个人所得税金额增加所致；

(6) 其他应付款较期初减少4,507.77万元，减少43.85%，主要为公司本期支付购买鑫三力股权约定的交易对价调增额所致；

(7) 其他流动负债较期初增加1,470.60万元，增加100.00%，主要为年末已背书的商业承兑汇票未终止确认所致；

(8) 预计负债较期初减少61.20万元，减少13.96%，主要为未过质保期而计提的产品质量保证金减少所致。

3、股东权益情况

单位：元

项目	2018.12.31	2018.01.01	增减变动	增减幅度
股本	288,549,669.00	288,549,669.00	-	0.00%
资本公积	1,264,484,293.08	1,266,602,706.13	-2,118,413.05	-0.17%
减：库存股	120,558,776.82		120,558,776.82	100.00%
盈余公积	38,773,362.90	16,981,933.37	21,791,429.53	128.32%
未分配利润	493,797,136.93	410,288,974.63	83,508,162.30	20.35%
归属于母公司所有者权益合计	1,965,045,685.09	1,982,423,283.13	-17,377,598.04	-0.88%

(1) 资本公积较期初减少 211.84 万元，减少 0.17%，主要为本期冲减期权摊销累计多确认的其他资本公积及购买大连捷云子公司少数股权所致；

(2) 库存股较期初增长 12,055.88 万元，增长 100%，主要为公司进行股票回购所致；

(3) 盈余公积较期初增加 2,179.43 万元，增长 128.32%，主要为本期计提法定盈余公积所致；

(4) 未分配利润较期初增长 8,350.82 万元，增长 20.35%，主要为本期利润增加所致。

三、经营成果

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动	增减幅度
营业收入	975,900,111.12	912,991,825.20	62,908,285.92	6.89%
营业成本	604,819,275.97	489,954,663.04	114,864,612.93	23.44%
税金及附加	10,888,745.72	10,689,033.79	199,711.93	1.87%
销售费用	77,013,441.08	76,538,688.62	474,752.46	0.62%
管理费用	58,953,024.97	56,647,119.91	2,305,905.06	4.07%
研发费用	40,841,640.15	40,346,522.09	495,118.06	1.23%
财务费用	7,783,315.33	9,425,626.97	-1,642,311.64	-17.42%
资产减值损失	41,980,969.99	29,267,860.96	12,713,109.03	43.44%
其他收益	4,332,787.90	884,814.24	3,447,973.66	389.68%
投资收益	7,567,784.16	-235,382.70	7,803,166.86	3315.10%
资产处置收益	37,358.14	103,664.18	-66,306.04	-63.96%
营业外收入	752,490.82	521,217.82	231,273.00	44.37%

营业外支出	473,440.53	57,838.50	415,602.03	718.56%
所得税费用	25,108,672.53	32,746,732.12	-7,638,059.59	-23.32%
归属于母公司所有者的净利润	122,612,571.97	170,310,449.41	-47,697,877.44	-28.01%

(1) 营业收入较上年同期增加 6,290.83 万元、营业成本较上年同期增加 11,486.46 万元，主要为本期鑫三力公司收入和成本增加所致；

(2) 管理费用较上年同期增加 230.59 万元，主要为本期职工薪酬及折旧摊销增加所致；

(3) 财务费用较上年同期减少 164.23 万元，主要为本期利息费用支出减少所致；

(4) 资产减值损失较上年同期增加 1,271.31 万元，主要为本期计提存货跌价准备增加较多所致；

(5) 其他收益较上年同期增加 344.80 万元，主要为支付鑫三力股东交易对价调整额涉及个税返还金额增加所致；

(6) 投资收益较上年同期增加 780.32 万元，主要为本期银行理财产品到期及处置长期股权投资所致；

(7) 营业外收入较上年同期增加 23.13 万元，主要为政府补助增加所致；营业外支出较上年同期增加 41.56 万元，主要为本期发生固定资产报废损失所致。

四、现金流量

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减变动	增减幅度
经营活动现金流入小计	913,261,600.31	765,217,706.28	148,043,894.03	19.35%
经营活动现金流出小计	866,376,595.72	813,390,454.18	52,986,141.54	6.51%
经营活动产生的现金流量净额	46,885,004.59	-48,172,747.90	95,057,752.49	197.33%
投资活动现金流入小计	280,573,255.26	11,452.99	280,561,802.27	2449681.72%
投资活动现金流出小计	226,219,396.50	453,008,369.52	-226,788,973.02	-50.06%
投资活动产生的现金流量净额	54,353,858.76	-452,996,916.53	507,350,775.29	112.00%
筹资活动现金流入小计	277,595,316.61	677,650,435.46	-400,055,118.85	-59.04%
筹资活动现金流出小计	319,125,052.44	196,923,785.90	122,201,266.54	62.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,529,735.83	480,726,649.56	-522,256,385.39	-108.64%
现金及现金等价物净增加额	59,853,797.52	-20,443,278.83	80,297,076.35	392.78%

(1) 经营活动现金流入增加19.35%，主要为本期营业收入增加，销售商品收到的现金增加所致；

(2) 经营活动现金流出增加6.51%，主要为本期营业收入增加，购买商品支付的现金增加所致；

(3) 投资活动现金流入增加2,449,681.72%，主要为本期收到银行理财产品到期本金所致；

(4) 投资活动现金流出减少50.06%，主要为上期购买理财产品本期到期，本期支付坪山土地价款、深圳九派格金智云投资款及支付鑫三力交易对价调整额共同所致；

(5) 筹资活动现金流入减少59.04%，主要为上期存在非公开发行股票资金所致；

(6) 筹资活动现金流出增加62.06%，主要为本期进行股票回购所致。

五、主要财务指标

主要指标	2018年	2017年	同比增减
资产负债率	25.12%	22.60%	2.52%
流动比率(%)	2.09	2.53	-0.44
速动比率(%)	1.44	1.35	0.09
加权平均净资产收益率	6.06%	10.75%	-4.69%
基本每股收益(元/股)	0.43	0.62	-0.19

(1) 资产负债率比上期上升了 2.52%，流动比率比上期降低了 0.44，速动比率比上期增加 0.09，且速动比率 1.45 大于 1，说明公司整体偿债能力较强；

(2) 加权平均净资产收益率比上期降低了 4.69%，说明单位净资产创造盈利的能力有所降低；

(3) 基本每股收益比上期降低了 0.19 元,主要系本期净利润降低所致。

综上所述：报告期内公司各项指标均处于合理水平，公司营运处于正常状态，具有良好的盈利和成长能力。

大连智云自动化装备股份有限公司

2019年4月11日