

证券代码：300470

证券简称：日机密封

公告编号：2019-026

四川日机密封件股份有限公司 关于2018年度财务决算报告的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川日机密封件股份有限公司（以下简称“公司”）2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。结合公司实际经营情况，公司2018年度财务决算报告如下：

一、合并后资产情况及分析

单位：人民币万元

资产	2018年12月31日	2017年12月31日	增（减）额	变动率	变动原因
货币资金	29,828.03	39,027.51	-9,199.48	-23.57%	注1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	451.05	-451.05	-100.00%	注2
应收票据	15,379.32	10,149.62	5,229.70	51.53%	注3
应收账款	32,908.34	25,966.09	6,942.25	26.74%	注4
预付款项	800.51	926.57	-126.06	-13.61%	
其他应收款	422.47	3,200.96	-2,778.49	-86.80%	注5
存货	25,681.01	13,298.55	12,382.46	93.11%	注6
其他流动资产	465.18	1,432.30	-967.12	-67.52%	注7
流动资产合计	105,484.86	94,452.65	11,032.21	11.68%	
可供出售金融资产	232.91	0.00	232.91	100.00%	注8
固定资产	19,509.90	7,853.10	11,656.80	148.44%	注9

在建工程	4,262.28	3,375.92	886.36	26.26%	注 10
无形资产	12,985.26	9,524.34	3,460.92	36.34%	注 11
商誉	8,910.95	5,105.79	3,805.16	74.53%	注 12
递延所得税资产	1,425.30	672.09	753.21	112.07%	注 13
非流动资产合计	47,326.60	26,531.25	20,795.35	78.38%	
资产总计	152,811.46	120,983.90	31,827.56	26.31%	

2018 年末资产总额 152,811.46 万元，比年初增加 31,827.56 万元，增长 26.31%，变动主要原因分析如下：

注 1：货币资金较年初下降 23.57%，主要是本年并购子公司大连华阳密封股份有限公司（以下简称“大连华阳”）支付投资款 22,651.24 万元所致；

注 2：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初下降 100%，主要是优泰科（苏州）密封技术有限公司（以下简称“优泰科”）本年度业绩对赌到期，因业绩承诺实现，该项资产确认为投资损失；

注 3：应收票据较年初增长 51.53%，主要是本年公司收到的承兑汇票增加以及合并大连华阳年末余额；

注 4：应收账款较年初增长 26.74%，主要是本年公司营业收入增加以及合并大连华阳年末余额；

注 5：其他应收款较年初下降 86.80%，主要是本年完成了对大连华阳的并购，梁玉韬和韩瑞的股权收购诚意金 3,000 万元等额抵扣为股权转让价款；

注 6：存货较年初增长 93.11%，主要是本年母公司存货库存量增加以及合并大连华阳年末余额；

注 7：其他流动资产较年初下降 67.52%，主要是子公司桑尼机械本年度募集资金理财到期赎回 1,350 万元所致；

注 8：可供出售金融资产较年初增长 100%，主要是支付成都川哈工机器人及智能装备产业技术研究院有限公司首次出资款 210 万元所致；

注 9：固定资产较年初增长 148.44%，主要是本年公司并购大连华阳，合并日评估增值、母公司日机密封客户沈阳透平机械股份有限公司以房屋抵债、子公司桑尼机械在建工程达到预定可使用状态转为固定资产、以及公司新购生产设备、电子设备等增加；

注 10：在建工程较年初增长 26.26%，主要是优泰科在建工程增加和合并大连华阳所致；

注 11：无形资产较年初增长 36.34%，主要是本年公司并购大连华阳，合并日评估增值；

注 12：商誉较年初增长 74.53%，主要是本年公司并购大连华阳购买成本超过购买日净资产公允价值，形成非同一控制下企业合并商誉；

注 13：递延所得税资产较年初增长 112.07%，主要是并购大连华阳所致。

二、合并后负债和所有者权益情况及分析

单位：人民币万元

负债和所有者权益 (或股东权益)	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增（减）额	变动率	变动原因
短期借款	3,393.93	1,000.00	2,393.93	239.39%	注 1
应付票据	1,857.96	593.70	1,264.26	212.95%	注 2
应付账款	10,953.59	6,391.66	4,561.93	71.37%	注 3
预收款项	3,228.38	2,770.08	458.30	16.54%	
应付职工薪酬	1,909.64	1,914.83	-5.19	-0.27%	
应交税费	1,153.33	1,379.37	-226.04	-16.39%	
应付利息	4.34	2.83	1.51	53.36%	注 4
其他应付款	1,921.33	6,228.57	-4,307.24	-69.15%	注 5
一年内到期的非流动负债	100.00		100.00	100.00%	注 6
流动负债合计	24,522.50	20,281.04	4,241.46	20.91%	
长期借款	12,445.87		12,445.87	100.00%	注 7
长期应付款	-	20.00	-20.00	-100.00%	注 8
递延收益	974.27	963.06	11.21	1.16%	
递延所得税负债	1,496.66	598.85	897.81	149.92%	注 9
非流动负债合计	14,916.80	1,581.91	13,334.89	842.96%	
负债合计	39,439.30	21,862.95	17,576.35	80.39%	
实收资本（或股本）	19,202.40	10,668.00	8,534.40	80.00%	注 10
资本公积	31,056.27	39,590.67	-8,534.40	-21.56%	注 10
盈余公积	7,855.58	6,413.60	1,441.98	22.48%	
未分配利润	54,969.95	42,033.83	12,936.12	30.78%	
其他综合收益	-17.52		-17.52	-100.00%	
归属于母公司所有者权益合计	113,066.68	98,706.10	14,360.58	14.55%	
少数股东权益	305.48	414.83	-109.35	-26.36%	
所有者权益合计	113,372.16	99,120.94	14,251.22	14.38%	
负债和所有者权益总	152,811.46	120,983.90	31,827.56	26.31%	

计					
---	--	--	--	--	--

2018 年末负债合计 39,439.30 万元，较年初增加 17,576.35 万元，增长 80.39%，变动主要原因分析如下：

注 1：短期借款较年初增长 239.39%，主要是本年公司合并大连华阳后新增流动资金贷款 2,500 万元；

注 2：应付票据较年初增长 212.95%，主要是子公司优泰科应付票据年末余额增加和合并大连华阳期末余额；

注 3：应付账款较年初增长 71.37%，主要是本年公司材料采购增加以及合并大连华阳年末余额；

注 4：应付利息较年初增长 53.36%，主要是本年子公司优泰科应付利息增加；

注 5：其他应付款较年初下降 69.15%，主要是根据业绩承诺条款，应付霍尔果斯优泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）业绩承诺保证金 3,300.00 万元完成支付；

注 6：一年内到期的非流动负债较年初增长 100.00%，主要是公司本年度并购大连华阳，向成都银行申请的并购贷款，按到期时间重分类形成需要在一年内归还的借款本金 100 万；

注 7：长期借款较年初增长 100%，系公司本年度并购大连华阳，向成都银行申请的并购贷款；

注 8：长期应付款较年初下降 100%，主要是偿还成都市科技局项目资助金 20 万。截止本年末，该项目偿还性资助金已全部偿还完毕；

注 9：递延所得税负债较年初增长 149.92%，主要是本年非同一控制企业合并（合并大连华阳）资产评估增值形成的递延所得税负债和因本年享受税收优惠政策，将符合条件的固定资产一次性税前抵扣，与分年计提折旧产生的应纳税暂时性时间差形成的递延所得税负债；

注 10：实收资本较年初增长 80%，资本公积较年初下降 21.56%，系本年度进行资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股所致；

2018 年末归属于母公司所有者权益合计 113,066.68 万元，比年初增加 14,360.58 万元，增长 14.55%，主要是公司本年实现净利润增加。

三、合并后损益情况及分析

单位：人民币万元

项目	2018 年度	2017 年度	增（减）额	变动率
一、营业总收入	70,457.96	49,587.74	20,870.22	42.09%
二、营业总成本	50,402.05	35,603.86	14,798.19	41.56%
其中：营业成本	32,879.82	21,411.66	11,468.16	53.56%
税金及附加	945.83	831.87	113.96	13.70%
销售费用	8,419.64	6,558.85	1,860.79	28.37%
管理费用	5,203.12	3,897.85	1,305.27	33.49%
研发费用	3,469.72	2,608.25	861.47	33.03%
财务费用	-737.09	-321.99	-415.10	-128.92%
资产减值损失	221.01	617.38	-396.37	-64.20%
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	47.73	-47.73	95.46	200.00%
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	-53.90	0	-53.90	100.00%
加：投资收益	-465.13	45.38	-510.51	-1124.97%
其他收益（损失以“-” 号填列）	309.04	330.55	-21.51	-6.51%
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	19,893.64	14,312.09	5,581.55	39.00%
加：营业外收入	66.83	68.68	-1.85	-2.69%
减：营业外支出	32.40	37.58	-5.18	-13.78%
四、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	19,928.07	14,343.19	5,584.88	38.94%
减：所得税费用	2,836.05	2,303.52	532.53	23.12%
五、净利润（净亏损以 “-”号填列）	17,092.03	12,039.66	5,052.37	41.96%
归属于母公司所有者的 净利润	17,045.09	12,004.48	5,040.61	41.99%
少数股东损益	46.93	35.18	11.75	33.40%

2018 年公司实现营业收入 70,457.96 万元，比上年增加 20,870.22 万元，增长 42.09%，主要是市场需求稳定增长，公司各类产品收入较上年都有所增加，特别是“压缩机干气密封及控制系统、高参数机械密封、橡塑密封”等产品收入增长明显；此外本年公司合并大连华阳对营业收入也有一定的贡献；

营业成本 32,879.82 万元，比上年增加 11,468.16 万元，增长 53.56%；主要是销售收入增加，营业成本相应增加，且本年销售给装备制造业客户收入占比提升，装备制造业客户毛利率低于最终用户，导致产品综合毛利率下降，营业成本增加长率超过营业收入的增长率；

销售费用 8,419.64 万元，比上年增加 1,860.79 万元，增长 28.37%，主要是营业

收入增加，职工薪酬、运输费用增加以及合并大连华阳所致；

管理费用 5,203.12 万元，比上年增加 1,305.27 万元，增长 33.49%，主要是公司并购大连华阳，职工薪酬、固定资产折旧、办公费用等管理成本增加；

研发费用 3,469.72 万元，比上年增加 861.47 万元，增长 33.03%，主要是研发人员增加、项目投入增加；

财务费用-737.09 万元，比上年减少 415.10 万元，下降 128.92%，主要是公司本年注销云石卓越，不再支付优先级合伙人利息，利息支出减少；

资产减值损失 221.01 万元，比上年减少 396.37 万元，下降 64.20%，主要是本年度应收账款回款增加，计提的坏账准备减少所致；

公允价值变动收益 47.73 万元，比上年增加 95.46 万元，增长 200%，投资收益 -465.13 万元，比上年减少 510.51 万元，下降 1,124.97%，均是因以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动的影响所致；

2018 年全年实现归属于母公司所有者的净利润 17,045.09 万元，比上年增加 5,040.61 万元，增长 41.99%，主要是公司收入增加、良好的费用控制等共同影响的结果。

四、合并后现金流量情况及分析：

单位：人民币万元

项目	2018 年度	2017 年度	增（减）额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	5,255.46	7,220.27	-1,964.81	-27.21%
投资活动产生的现金流量净额	-25,704.85	-244.63	-25,460.22	-10,407.64%
筹资活动产生的现金流量净额	10,711.43	-17,579.45	28,290.88	160.93%
现金及现金等价物净增加额	-9,747.42	-10,595.61	848.19	8.01%

经营活动产生的现金流量净额 5,255.46 万元，比上年减少 1,964.81 万元，下降 27.21%，主要是本年随着收入、成本的增长，相应的经营活动相关成本费用现金支出增幅大于现金收入的增幅；

投资活动产生的现金流量净额-25,704.85 万元，比上年减少 25,460.22 万元，下降 10,407.64%，主要是本年公司支付大连华阳股权转让款 22,651.24 万元，投资活动现金流出大于流入；

筹资活动产生的现金流量净额 10,711.43 万元，比上年增加 28,290.88 万元，增长 160.93%，主要是本年取得大连华阳并购贷款 12,595.87 万元，而去年归还云石卓

越的优先级有限合伙人认缴出资款 15,000 万元；

现金及现金等价物净增加额-9,747.42 万元，比上年增加 848.19 万元，增长 8.01%，主要是上述经营活动、投资活动、筹资活动变动原因共同影响的结果。

五、合并后主要财务指标情况：

项目	2018.12.31/2018 年度	2017.12.31/2017 年度
流动比率（倍）	4.30	4.66
速动比率（倍）	3.22	3.96
应收账款周转率（次）	2.39	2.3
存货周转率（次）	1.69	1.93
资产负债率	25.81%	18.07%
每股净资产（元）	5.89	5.14
每股经营活动净现金流量（元）	0.27	0.38
加权平均净资产收益率（归属于普通股股东净利润）	16.10%	12.79%
基本每股收益（归属于普通股股东净利润，元）	0.89	0.63

特此公告。

四川日机密封件股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十三日