

镇江东方电热科技股份有限公司

2018 年度财务决算

公司 2018 年度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 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。公司财务报表已经大华会计师事务所(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 2018 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2018 年度总体经营情况

2018 年公司实现营业总收入 223,937.38 万元，同比上升了 29.43%；归属母公司所有者的净利润 14,517.30 万元，同比上升了 74.16%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,383.10 万元，同比上升了 97.75%。

2018 年度主要财务数据和指标

项目	2018 年	2017 年	同比增减
营业收入（元）	2,239,373,763.89	1,730,197,836.81	29.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,172,981.91	83,357,516.03	74.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	123,831,043.06	62,619,986.88	97.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-208,920,113.87	-63,161,430.51	230.77%
基本每股收益（元/股）	0.1140	0.0655	74.05%
稀释每股收益（元/股）	0.1140	0.0655	74.05%
加权平均净资产收益率	7.45%	4.51%	2.94%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增
资产总额（元）	3,701,395,090.02	2,972,368,950.65	24.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,007,080,588.63	1,877,557,974.13	6.90%

二、财务状况、经营成果和现金流量

（一）资产负债情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 370,139.51 万元，比上年年末增加 72,902.61 万元，上升了 24.53%。其中：1、流动资产增加 54,108.80 万元，上升了 27.10%，主要原因是：（1）、货币资金增加 12,682.86 万元，上升了 53.61%。主要系销售回款及票

据贴现增加所致。(2)、应收票据增加 22,575.64 万元,应收账款减少 1,744.41,合计增加 20,831.23 万元,上升了 23.64%。主要系销售增加所致。(3)、预付款项减少 1,529.97 万元,下降 25.16%,主要是预付材料款减少所致。(4)、其他应收款减少 129.73 万元,下降了 7.16%,主要系解约合同应收回预付款项、应收出口退税减少所致。(5)、存货增加 19,814.54 万元,上升了 33.54%。主要系产品订单增加备货所致。(6)其他流动资产增加 2,439.86 万元,上升 11.67%,主要系购买理财产品增加所致。

2、非流动资产增加 18,798.71 万元,上升了 19.26%,主要原因系:(1)可供出售金融资产减少 150 万元,下降了 50%,主要系计提被投资单位镇江丰会绿建企业管理合伙企业(有限合伙)减值准备所致。(2)长期股权投资增加 311.04 万元,上升 14.05%,为报告期内按权益法确认的镇江东方山源电热有限公司投资损益所致。(3)固定资产增加 22,787.44 万元,上升 41.85%,主要是系瑞吉格泰生产办公楼、培训中心、食堂及联合厂房建造项目、年产 18 万吨锂电专用外壳材料、光通信专用复合材料、LED 专用精密钢带、精冲钢和邦迪管用钢带项目一期厂房工程转固、设备增加所致。(4)、在建工程减少 1,482.58 万元,减少了 41.00%,主要系项目完工结转固定资产所致。(5)、无形资产增加 1,428.58 万元,上升了 8.58%,主要系母公司和绍兴东方公司购买土地使用权增加所致。(6)、商誉减少 760.10 万元,减少了 5.58%,主要系对并购江苏九天形成商誉相关的资产组计提减值准备所致。(7)、长期待摊费用增加 349.55 万元,主要系东方九天公司新增的模具费影响所致。(8)、递延所得税资产增加 638.81 万元,增加了 38.83%,主要系资产减值准备、可抵扣亏损等增加所致。(9)其他非流动资产减少 4,328.93 万元,减少了 85.25%,主要系预付工程款、设备款发票入帐所致。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司负债总额 147,867.57 万元,比上年年末增加 57,830.71 万元,上升了 64.23%。其中:1、流动负债增加 50,988.94 万元,上升了 62.10%,主要原因是:(1)、短期借款增加 24,126.17 万元,上升了 173.21%。主要系银行借款、票据贴现增加所致。(2)、应付票据增加 13,495.61 万元、应付帐款增加 2,515.35 万元,合计增加 16,010.96 万元,上升了 32.68%,主要系应付材料款增加所致。(3)、预收账款增加 13,139.89 万元,上升了 132.31%,主要系电热子公司和江苏东方瑞吉预收款增加所致。(4)、应付职工薪酬增加 445.35 万元,增加了 16.14%,主要系期末应付职工工资、奖金同比增加所致。(5)、应交税费增加 605.68 万元,上升 63.71%,主要系报告期末增值税、所得税同比增加所致。(5)其他应付款减少 3,700.64 万元,减少了 66.85%,主要系应付款项收购款、押金及保证金减少所致。(6)一年内到期的非流动负

债增加 361.53 万元，主要系长期应付款中扣除业绩补偿后的应付股权款尾款。

2、非流动负债 14,776.85 万元，比年初增加 6,841.78 万元，增长了 86.22%，主要原因是：（1）、长期借款增加 10,000.00 万元，主要系江苏东方九天新能源材料有限公司新增项目贷款所致。（2）、长期应付款减少 1,700 万元，主要是股权转让剩余未支付转让款补偿业绩承诺未达标 738.33 万元，扣除后应付股权款余额 361.52 元转一年内到期的非流动负债。（3）、递延收益减少 1,507.17 万元，减少了 28.46%，主要系计提进入当期其他收益及江苏东方九天新能源材料有限公司将已确认的递延收益转回至其他应付款所致。（4）、递延所得税负债增加 48.95 万元，增加了 5.21%，主要系固定资产在所得税前一次性扣除影响所致。

（二）经营情况

1、2018 年实现营业总收入 223,937.38 万元，增加 50,917.59 万元，比去年同期上升了 29.43%。产品毛利率由去年的 20.27% 上升到 21.97%，主要原因系销售增加带动毛利增加所致。

2、2018 年实现营业利润 17,460.83 万元，增加 5232.49 万元，比去年同期上升了 42.79%；利润总额 18,548.74 万元，增加 6,189.43 万元，比去年同期上升了 50.08%。主要原因系销售增加带动利润增加所致。

税金及附加 1,954.30 万元，比去年同期上升了 56.94%，主要系应缴增值税增加影响所致。

销售费用 8,558.39 万元，比去年同期上升了 13.97%，主要原因系销售快速增长，带动运费等的上升。

管理费用 9,830.25 万元，比去年同期上升了 19.56%，主要系职工薪酬增加等所致。

财务费用 900.38 万元，比去年同期上升了 6.55%，主要原因系借款及票据贴现增加造成相应利息支出增加所致。

研发费用 7,768.53 万元，比去年同期上升了 19.86%，主要原因系研发项目支出增加所致。

资产减值损失 4,558.35 万元，比去年同期上升 329.97%，主要系计提坏账损失、存货跌价损失、可供出售金融资产减值损失、商誉减值损失所致。

其他收益 655.27 万元，比去年同期下降 46.55%，主要系政府补贴减少所致。

投资收益 962.85 万元，比去年同期下降 25.32%，主要系理财产品投资收益减少所致。

资产处置收益 204.57 万元，比去年同期上升 7836.93%，主要系固定资产处置利得增加所致。

营业外收入 1,211.48 万元，比去年同期上升了 368.79%，主要系业绩承诺补偿、质量扣款增加所致。

营业外支出 123.58 万元，比去年同期减少了 3.05%，主要原因系违约金、职工工伤补偿、自然灾害非常损失等减少所致。

所得税 2,451.16 万元，比去年同期增加 20.38%，主要系报告期内应纳税所得额增加所致。

（三）现金流量分析

1、2018 年公司经营活动产生的现金流量净额-20,892.01 万元，主要原因是：存货备货增加、预付材料款增加、人工成本、费用上升所致。

2、2018 年公司投资活动产生的现金流量净额-19,479.19 万元，主要原因是：报告期购买理财产品、收购子公司少数股权增加所致。

3、2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额 55,362.62 万元，主要原因是：报告期内银行借款、票据贴现增加所致。

三、主要指标分析

1、偿债能力指标

项目	本报告期数	去年同期数	增减变动幅度
流动比率	1.91	2.43	-21.40%
速动比率	1.31	1.44	4.16%
资产负债率	39.95%	30.29%	9.66%

报告期内，公司各项偿债能力正常，说明公司财务状况非常稳健，财务风险低，反映公司总体偿债能力很强。

2、营运能力指标

项目	本报告期数	去年同期数	增减变动幅度
应收账款周转率（次）	4.29	3.31	29.61%
存货周转率（次）	2.43	2.72	-10.66%

报告期内，应收帐款的周转速度比去年同期上升了 29.61%；存货周转速度比去年同期下降了 10.66%。

3、盈利能力指标

项目	本报告期数	去年同期数	增减变动幅度
基本每股收益	0.1140	0.0655	74.05%
加权平均净资产收益率	7.45%	4.51%	2.94%

报告期内，公司各项盈利能力指标均比去年同期大幅上升。

总体而言，2018 年度公司运营能力相关指标良好。2018 年度公司财务状况稳健，资产质量优良，盈利能力较强。

镇江东方电热科技股份有限公司

2019 年 4 月 24 日