

广东顺钠电气股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年 12 月 31 日母公司及合并的报表与相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，现将公司 2018 年度财务决算情况报告如下：

一、经营业绩完成情况

2018 年度公司实现营业收入为 95.59 亿元，同比增加 15.63%；营业利润为-9.8 亿元，同比减少 1,141%。归属母公司净利润为-9.68 亿元，同比减少 2,634%。其中，扣除非经常性损益的影响，归属母公司净利润为-8.42 亿元，同比减少 6,299%。受浙江翰晟所涉事件的综合影响，本报告期增加计提资产减值准备及或有负债，系导致公司业绩大额亏损的主要原因。具体指标详见下表：

主要会计数据和财务指标表

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------|
| 营业收入（元） | 9,559,439,074.37 | 8,266,947,606.46 | 15.63% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -967,754,653.00 | 38,189,966.72 | -2,634.05% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -842,064,756.36 | 13,583,561.02 | -6,299.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -39,002,248.14 | -144,759,278.38 | -73.06% |
| 基本每股收益（元/股） | -1.40 | 0.06 | -2,433.33% |
| 稀释每股收益（元/股） | -1.40 | 0.06 | -2,433.33% |
| 加权平均净资产收益率 | -88.04% | 2.39% | -90.43% |
| | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 |
| 总资产（元） | 2,490,265,333.08 | 4,365,844,115.92 | -42.96% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 606,594,429.95 | 1,583,037,784.99 | -61.68% |

期间费用情况表

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| 销售费用 | 213,983,174.27 | 241,191,237.63 | -11.28% | 报告期内没有发生重大变动 |
| 管理费用 | 135,432,568.60 | 98,186,373.80 | 37.93% | 主要是子公司职工薪酬及法律事务等费用增加 |
| 财务费用 | 67,637,619.69 | 29,614,193.16 | 128.40% | 主要是融资成本上升，导致利息支出增加 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|--------|--------------|
| 研发费用 | 58,891,383.06 | 60,837,588.00 | -3.20% | 报告期内没有发生重大变动 |
|------|---------------|---------------|--------|--------------|

非主营业务分析（不具有可持续性）

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 |
|----------|----------------|---------|-----------------------|
| 投资收益 | 138,569,631.51 | 11.89% | 主要是处置衍生金融资产取得的投资收益 |
| 公允价值变动损益 | -1,607,005.89 | -0.14% | 衍生金融资产产生的公允价值变动损益 |
| 资产减值 | 956,021,183.79 | -82.04% | 坏账损失、存货跌价损失及商誉减值损失 |
| 营业外收入 | 14,319,378.63 | 1.23% | 主要是无法支付的应付款确认收入 |
| 营业外支出 | 199,175,102.39 | -17.09% | 对外担保预计损失及对子公司投资损失计提拨备 |

二、资产、负债、权益状况

1、2018年末公司总资产为24.9亿元，比年初减少18.76亿元，减幅42.96%。流动资产为19.11亿元，占总资产比例76.75%，同比减少15.21亿元，减幅44%。年末非流动资产为5.79亿元，占总资产比例23.25%，同比减少3.55亿元，减幅38%。

资产期末比期初变动较大的项目包括：货币资金减少5,787万元、衍生金融资产减少8,568万元、应收票据及应收账款减少20,340万元、预付账款减少92,997万元、存货减少25,338万元、商誉减少2.96亿元、递延所得税资产减少4,469万元。

2、2018年末公司总负债为15.5亿元，比年初减少6.36亿元。

负债期末比期初变动较大的项目包括：短期借款减少4,100万元、应付票据及应付账款减少5.52亿元、其他应付款减少1.83亿元、一年内到期的非流动负债减少3,000万元，预计负债增加2.31亿元。

3、2018年末归属母公司所有者权益为6.07亿元，比年初减少9.76亿元。变动主要是受本年度亏损及分配利润的影响。

4、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|-------------------------------------|
| 股权资产 | 报告期内没有发生变动 |
| 固定资产 | 报告期内变动不大，同比减少2.73%。 |
| 无形资产 | 报告期内变动不大，同比减少1.88%。 |
| 在建工程 | 报告期末余额为150万元，比期初减少227万，主要系完工结转固定资产。 |

| | |
|---------|---|
| 衍生金融资产 | 报告期末余额为 190 万元，比期初减少 8,568 万元，减少比例为 97.83%。原因是子公司浙江翰晟的商品期货业务减少。 |
| 预付款项 | 报告期末余额为 14,143 万元，比期初减少 92,997 万元，减少比例为 86.8%。主要原因是子公司浙江翰晟对最高的三家供应商的交易资金流向存在疑虑，将合计 58,900 万元的该三家供应商预付账款余额转入其他应收款并全额计提了减值准备。 |
| 存货 | 报告期末余额为 28,009 万元，比期初减少 25,338 万元，减少比例为 47.50%。主要是库存商品存货减少。 |
| 商誉 | 报告期末余额为 1,068 万元，比期初减少 29,556 万元，减少比例为 96.51%。原因是公司经过综合测评，把收购浙江翰晟产生的商誉 29,556 万元全额计提减值准备。 |
| 递延所得税资产 | 报告期末余额为 6,338 万元，比期初减少 4,469 万元，减少比例为 41.36%。主要原因是孙公司顺特设备预计可享受企业所得税优惠税率，对递延所得税资产按转回时适用的企业所得税税率进行调整，导致递延所得税资产余额减少。 |

三、现金流量情况

报告期内现金及现金等价物净流出额为 6,361 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额同比增加 10,576 万元，主要是销售商品收到的现金同比增加；投资活动产生的现金流量净额同比增加 16,834 万元，主要是子公司浙江翰晟的期货商品平仓资金流入增加；筹资活动产生的现金流量净额同比减少 20,842 万元，主要系偿还银行贷款支付的现金增加。具体情况见下表：

单位：元

| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 11,533,566,980.86 | 11,918,625,302.72 | -3.23% |
| 经营活动现金流出小计 | 11,572,569,229.00 | 12,063,384,581.10 | -4.07% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -39,002,248.14 | -144,759,278.38 | -73.06% |
| 投资活动现金流入小计 | 313,949,897.92 | 1,954,878,183.65 | -83.94% |
| 投资活动现金流出小计 | 196,400,076.42 | 2,005,672,023.00 | -90.21% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 117,549,821.50 | -50,793,839.35 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 828,313,866.93 | 460,060,000.00 | 80.04% |
| 筹资活动现金流出小计 | 970,674,899.33 | 393,998,454.20 | 146.37% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -142,361,032.40 | 66,061,545.80 | -315.50% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -63,606,831.48 | -130,700,825.07 | -51.33% |

广东顺钠电气股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十九日