

许昌远东传动轴股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

许昌远东传动轴股份有限公司(以下简称公司) 2018 年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙) 审计, 出具了大华审字[2019]000546 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是, 公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了公司 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。

二、公司 2018 年度财务报表合并范围的变更

许昌远东传动股份有限公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于受让许昌钱潮远东汽车部件有限公司 54.734% 股权的议案》, 该事项已于 2018 年 6 月 11 日完成, 完成后公司拥有许昌钱潮远东汽车部件有限公司(现已更名为许昌远东华盛汽车部件有限公司) 100% 股权, 纳入公司财务报表合并范围。

三、公司总体经营情况

报告期内, 公司实现营业收入 171,961.51 万元, 同比增长 12.94%, 实现营业利润 30,828.32 万元, 同比增长 39.68%; 实现利润总额 30,702.47 万元, 同比增长 40.36%; 归属于上市公司股东的净利润 27,133.92 万元, 同比增长 44.94%; 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 22,279.66 万元, 同比增长 35.49%; 经营活动产生的现金流量净额同比减少 17.6%;

(一)、2018 年度主要财务数据:

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减(%)
-----	--------	--------	----------------

营业总收入(万元)	171,961.51	152,261.13	12.94
营业利润(万元)	30,828.32	22,070.35	39.68
利润总额(万元)	30,702.47	21,873.94	40.36
归属于上市公司股东的净利润(万元)	27,133.92	18,721.17	44.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	22,279.66	16,444.35	35.49
经营活动产生的现金流量净额(万元)	14,997.58	18,201.28	-17.6
项 目	2018年	2017年	期末比期初 增减(%)
资产总额(万元)	280,592.87	272,577.32	2.94
负债总额(万元)	36,638.47	37,814.89	-3.11
归属于上市公司股东的所有者权益(万元)	243,897.09	234,715.17	3.91
总股本(万股)	56,100.00	56,100.00	0

(二)、主要财务指标:

项 目	2018年	2017年	本年比上年 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.48	0.33	45.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.40	0.29	37.93
加权平均净资产收益率(%)	11.16%	8.16%	3
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.17%	7.16%	2.01
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.27	0.32	-15.63
资产负债率(%)	13.06%	13.87%	-0.81

四、 资产、负债状况

(一)、公司资产变动情况:

单位:万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初 增减(%)
货币资金	38,822.55	61,523.45	-36.90
应收票据	32,397.79	41,681.90	-22.27
应收帐款	41,446.51	36,764.93	12.73
预付款项	5,045.32	2,775.56	81.78
其他应收款	194.64	278.04	-29.99
存货	25,277.33	22,642.07	11.64

其他流动资产	16,779.00	1,896.07	784.94
流动资产合计	159,963.15	167,562.02	-4.53
可供出售金融资产	200.00	200.00	0
固定资产	75,648.87	74,874.56	1.03
在建工程	5,566.24		100
无形资产	32,522.48	22,808.51	42.59
递延所得税资产	2,095.83	1,566.74	33.77
其他非流动资产	4,596.30	5,565.48	-17.41
非流动资产合计	120,629.72	105,015.29	14.87
资产总计	280,592.87	272,577.32	2.94

报告期末，公司资产总额较期初增长 2.94%，其中部分资产项目变动幅度较大的原因为：

1、货币资金较期初下降 36.9%，主要系本期购买理财产品 12,900.00 万元和支付现金股利 17,952.00 万元所致；

2、预付款项较期初增长 81.78%，主要系预付材料款增加所致；

3、其他流动资产较期初增加 784.94%，主要系本期购买银行理财产品所致；

4、在建工程较期初增加 100%，主要原因为投资建设新厂区所致；

5、无形资产较期初增长 42.59%，主要原因为报告期购买土地以及非同一控制下企业合并增加土地所致；

6、递延所得税资产较期初增长 33.77%，主要原因为预提费用及递延收益增加所致。

(二)、公司负债变动情况：

单位：万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初 增减(%)
应付票据	600	100.00	500
应付帐款	24852.44	31,010.04	-19.86
预收帐款	642.66	330.33	94.55
应付职工薪酬	870.05	1,081.12	-19.52
应交税费	977.52	1,110.21	-11.95
其他应付款	4,883.97	2,814.03	73.56
一年内到期的非流动负债	310.49	222.82	39.35

流动负债合计	33,137.14	36,668.55	-9.63
递延收益	2887.81	1,146.34	151.92
非流动负债合计	3501.33	1,146.34	205.44
负债合计	36,638.47	37,814.89	-3.11

报告期末，公司负债总额较期初减少 3.11%，其中部分负债项目变动较大的原因为：

1、应付票据较期初增长 500%，主要原因为公司办理银行承兑汇票增加所致；

2、预收账款较期初增长 94.55%，主要原因为部分客户预付款增加所致；

3、其他应付款较期初增长 73.56%，主要原因为应付运费及业务经费增加所致；

4、一年内到期的非流动负债较期初增长 39.35%，主要原因为报告期政府补助增加所致。

(三)、公司权益变动情况：

单位：万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初增减(%)
股本	56,100	56,100.00	0
资本公积	89,304.50	89,304.50	0
盈余公积	15,537.64	13,480.51	15.26
未分配利润	82,954.95	75,830.16	9.40
股东权益合计	243,897.09	234,762.43	3.92

五、 现金流量情况：

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	14,997.58	18,201.28	-17.6
投资活动产生的现金流量净额	-19,847.10	12,074.02	-264.38
筹资活动产生的现金流量净额	-17852.00	-7,121.40	150.68

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降

264.38%，主要原因为公司购买部分理财产品所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 150.68%，主要原因为报告期现金分红增加所致。

六、成本费用变动情况

单位:万元

项 目	2018 年	2017 年	增减(%)
营业总成本	146,926.04	132,997.24	10.47
其中：营业成本	118,967.09	106,514.50	11.69
销售费用	10,026.39	9,772.94	2.59
管理费用	9,174.13	7,102.70	29.16
研发费用	7,333.25	7,862.26	-6.73
财务费用	-771.48	-236.60	226.07
营业成本占营业收入的比重	69.18%	69.96%	-0.77

报告期营业总成本同比增长 10.47%，其中：营业成本增长 11.69%，营业成本增长的原因主要是由于报告期营业收入增长。

七、偿债能力及资金运营能力分析

（一）、偿债能力指标

项 目	2018 年	2017 年	同比增减
流动比率	4.83	4.57	0.26
速动比率	4.06	3.95	0.11

流动比率、速动比率分别比期初增加 0.26 和增加 0.11，报告期内公司的偿债能力良好。

（二）、营运能力指标

项 目	2018 年	2017 年	同比增减
应收帐款周转率	4.40	3.91	0.49
存货周转率	4.97	4.86	0.11
流动资产周转率	1.05	0.97	0.08
总资产周转率	0.62	0.58	0.04

报告期公司整体运营能力较强。2019年公司将继续保持良好的运营状态，较好的完成各项经济指标。

许昌远东传动轴股份有限公司董事会

2019年2月12日