

国轩高科股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年,国轩高科股份有限公司(以下简称“公司”)实现营业收入 512,699.52 万元,同比上升 5.97%;实现营业利润 63,935.02 万元,同比下降 36.71%;实现利润总额 64,590.96 万元,同比下降 35.03%;实现净利润 58,168.53 万元,同比下降 30.77%,其中,实现归属于母公司所有者的净利润 58,034.55 万元,同比下降 30.75%。现将 2018 年度财务决算情况报告如下:

一、合并报表范围和财务报表审计情况

(一) 2018 年度公司合并报表范围

2018 年度公司合并报表范围包括:合肥国轩高科动力能源有限公司、江苏东源电器集团股份有限公司、南通泰富电器制造有限公司、苏州东源天利电器有限公司、南通阿斯通电器制造有限公司、南通东源电力智能设备有限公司、南通东源新能源科技发展有限公司、安徽国轩新能源汽车科技有限公司、合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司、上海轩邑新能源发展有限公司、国轩高科(美国)有限公司、南京国轩电池有限公司、合肥国轩电池材料有限公司、上海国轩新能源有限公司、青岛国轩电池有限公司、航天国轩(唐山)锂电池有限公司、国轩康盛(泸州)电池有限公司、国轩新能源(庐江)有限公司、国轩高科日本株式会社、合肥国轩精密涂布材料有限责任公司、合肥轩一投资管理有限公司、合肥国轩电池有限公司、南京国轩新能源有限公司、上海国轩新能源(合肥)储能科技有限公司、国轩高科(香港)有限公司、国轩高科(新加坡)有限公司。

(二) 2018 年度公司财务报表审计情况

公司 2018 年财务报表已经华普天健会计师事务所审计,并出具了标准无保留意见的《审计报告》(会审字[2019]4366 号),会计师的审计意见:国轩高科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国轩高科 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、公司主要财务指标情况分析

(一) 总体财务情况

2018 年主要财务指标情况表

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	变动比例 (%)
资产总额	2,058,700.27	1,709,689.95	20.41
所有者权益总额	854,998.09	825,511.79	3.57
项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业收入	512,699.52	483,809.86	5.97
利润总额	64,590.96	99,421.85	-35.03
归属于母公司所有者的净利润	58,034.55	83,800.71	-30.75
加权平均净资产收益率 (%)	6.86	18.27	-11.41
基本每股收益	0.51	0.95	-0.44
经营活动产生的现金流量净额	-155,863.97	-9,968.35	-1463.59

1、2018 年年末资产总额较期初增加 349,010.32 万元，增幅 20.41%，其中主要是本期扩大产能新建和购置的各项长期资产所致。

2、2018 年年末所有者权益总额较期初增加 29,486.30 万元，增幅 3.57%，其中主要是本期留存收益增加。

3、2018 年公司营业收入较上年同期增加 28,889.66 万元，增幅 5.97%，主要是 2018 年子公司合肥国轩产能逐步释放销售额增长所致。

4、2018 年公司归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 25,766.16 万元，下降 30.75%，主要是 2018 年新能源汽车补贴政策调整，国内动力电池价格普遍下降，影响整体盈利水平。

5、2018 年公司经营现金流量净额较上年同期减少 145,895.62 万元，下降 1,463.59%，主要是受 2018 年新能源汽车政策补贴影响，整车厂商付款延迟所致。

(二) 主要资产负债项目变动

主要资产负债变动情况表

单位：万元

项 目	2018 年	2017 年	变动比例 (%)
-----	--------	--------	----------

货币资金	309,237.97	479,877.41	-35.56
应收票据及应收账款	633,108.39	439,726.52	43.98
预付款项	17,866.18	10,530.09	69.67
其他应收款	7,302.49	5,505.48	32.64
存货	227,713.53	151,461.41	50.34
一年内到期的非流动资产	5,690.67	3,902.33	45.83
其他流动资产	38,714.16	27,714.36	39.69
长期股权投资	49,511.27	30,637.15	61.61
固定资产	470,404.13	337,693.44	39.30
在建工程	46,077.01	26,120.30	76.40
无形资产	58,344.25	48,170.15	21.12
长期待摊费用	1,041.38	498.83	108.76
其他非流动资产	67,785.14	36,577.82	85.32
短期借款	222,952.83	84,900.00	162.61
应付票据及应付账款	551,126.39	336,345.73	63.86
预收款项	6,505.38	5,248.33	23.95
应交税费	12,395.04	19,424.46	-36.19
其他应付款	48,212.33	125,720.88	-61.65
一年内到期的非流动负债	19,494.34	41,585.71	-53.12
长期应付款	67,910.00	67,910.00	0
股本	113,665.08	113,665.08	0

1、2018 年年末货币资金较年初减少 170,639.44 万元，下降 35.56%，主要系公司上期配股资金本期陆续投入募投项目所致。

2、2018 年年末应收票据及应收账款较年初增加 193,381.87 万元，增幅 43.98%，主要系受新能源汽车政策补贴影响，整车厂商付款延迟所致。

3、2018 年年末预付款项较年初增加 7,336.09 万元，增幅 69.67%，主要系预付货款增加所致。

4、2018 年年末其他应收款较期初增加 1,797.01 万元，增幅 32.64%，主要系本期支付保证金较多所致。

5、2018 年年末存货较年初增加 76,252.12 万元，增幅 50.34%，主要原因是公司生产规模扩大，原材料和半成品备货的增加从而使存货增加。

6、2018 年年末一年内到期的非流动资产较期初增加 1,788.34 万元，增幅 45.83%，本期一年内到期的长期应收款增加所致。

7、2018 年年末其他流动资产较期初增加 10,999.80 万元，增幅 39.69%，主要系公司期末待抵扣进项税金额较大所致。

8、2018 年年末长期股权投资较期初增加 18,874.12 万元，增幅 61.61%，主要系公司本期投资上海电气国轩金额较大所致。

9、2018 年年末固定资产较年初增加 132,710.69 万元，增幅 39.30%，主要系本期在建工程完工转入固定资产增加影响所致。

10、2018 年年末在建工程较期初增加 19,956.71 万元，增幅 76.40%，主要系本期配股募集资金配套项目投入增加所致。

11、2018 年年末无形资产较年初增加 10,174.10 万元，增幅 21.12%，主要是因为公司本期购入土地使用权及部分研发项目通过各项性能检测和实用性评估，具备规模化生产能力转化为无形资产所致。

12、2018 年年末长期待摊费用较年初增加 542.55 万元，增幅 108.76%，主要系本期东源厂房大修费增加所致。

13、2018 年年末其他非流动资产较期初增加 31,207.32 万元，增幅 85.32%，主要系公司本期预付工程设备款增加所致。

14、2018 年年末短期借款较期初增加 138,052.83 万元，增幅 162.61%，主要系公司产能规模扩大，为补充流动资金增加银行借款所致。

15、2018 年年末应付票据及应付账款较年初增加 214,780.66 万元，增幅 63.86%，主要系银行承兑汇票结算增加所致。

16、2018 年年末预收款项较期初增加 1,257.05 万元，增幅 23.95%，主要因为公司本期预收货款金额较大所致。

17、2018 年年末应交税费较期初减少 7,029.42 万元，下降 36.19%，主要系期末企业所得税及未交增值税减少所致。

18、2018 年年末其他应付款较期初减少 77,508.55 万元，下降 61.65%，主要系本期归还上期应收账款资产管理计划款项所致。

19、2018 年年末一年内到期的非流动负债较期初减少 22,091.37 万元，下降 53.12%，主要系期末一年内到期的长期借款金额较小所致。

(三) 主要经营指标变动

主要经营指标情况表

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业收入	512,699.52	483,809.86	5.97
营业成本	363,065.67	294,470.78	23.29
税金及附加	4,092.77	5,012.28	-18.35
销售费用	28,170.78	33,771.78	-16.58
管理费用	34,361.90	30,908.16	11.17
财务费用	10,762.89	4,814.57	123.55
资产减值损失	23,351.49	17,265.52	35.25

1、2018 年公司营业收入较上年同期增加 28,889.66 万元，增幅 5.97%，主要是 2018 年子公司合肥国轩产能逐步释放销售额增长所致。

2、2018 年公司营业成本较上年同期增加 68,594.89 万元，增幅 23.29%，主要是因为随着公司产能增加，人员、材料等各项成本费用支出增加。

3、2018 年公司营业税金及附加较上年同期减少 919.51 万元，下降 18.35%，主要是因为本期缴纳增值税减少，相应附加税额减少所致。

4、2018 年公司销售费用较上年减少 5,601.00 万元，下降 16.58%，主要是本期公司加强了销售管理节约了费用支出。

5、2018 年公司管理费用较上年同期增加 3,453.74 万元，增幅 11.17%，主要系公司业务规模扩大带来工资福利费用增加所致。

6、2018 年公司财务费用较上年同期增加 5,948.32 万元，增幅 123.55%，主要系本期银行借款、绿色债券利息支出增加所致。

7、2018 年公司资产减值损失较上年同期增加 6,085.97 万元，增幅 35.25%，主要系公司本期计提坏账准备增加所致。

(四) 现金流量指标变动

现金流量指标变动情况表

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-155,863.97	-9,968.35	-1,463.59
投资活动产生的现金流量净额	-174,502.37	-169,570.93	-2.91
筹资活动产生的现金流量净额	110,781.57	427,351.03	-74.08

1、2018年公司经营现金流量净额较上年同期减少145,895.62万元，下降1,463.59%，主要是受2018年新能源汽车政策补贴影响，整车厂商付款延迟所致。

2、2018年公司投资现金流量净额较上年同期减少4,931.44万元，下降2.91%，主要是本期公司建设新厂购置产线扩充产能，固定资产投资大幅增加所致。

3、2018年公司筹资现金流量净额较上年同期减少316,569.46万元，下降74.08%，主要是上期公司收到配股融资金额较大所致。

国轩高科股份有限公司董事会

2019年04月29日