

江苏传艺科技股份有限公司

2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告

第一部分：2018 年度财务决算报告

江苏传艺科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（致同审字（2019）第 320ZA0011 号），致同会计师事务所认为公司的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。

一、 2018 年度主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	本年比上年增减
营业收入	1,143,027,794.38	668,634,585.88	70.95%
归属于上市公司股东的净利润	96,301,421.78	77,766,282.58	23.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,387,127.95	70,744,690.18	26.35%
经营活动产生的现金流量净额	25,535,089.48	76,821,480.95	-66.76%
基本每股收益	0.39	0.35	11.43%
加权平均净资产收益率	10.33%	10.93%	-0.60%
资产总额	1,603,252,177.37	1,087,896,781.70	47.37%
归属于上市公司股东的净资产	970,747,992.23	891,681,773.23	8.87%

二、 2018 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况：

单位：人民币元

项 目	2018 年末		2017 年末		本年末比上年末增 减
	金额	占总资 产比重	金额	占总资 产比重	
货币资金	265,396,060.38	16.55%	225,674,656.78	20.74%	17.60%
应收票据	11,778,089.42	0.73%	4,706,502.53	0.43%	150.25%
应收账款	485,747,215.73	30.30%	270,791,611.22	24.89%	79.38%
预付款项	4,484,353.74	0.28%	1,764,079.33	0.16%	154.20%
应收利息	0.00	0.00%	1,928,783.56	0.18%	-100.00%
其他应收款	10,222,488.47	0.64%	9,539,674.38	0.88%	7.16%
存货	219,835,538.57	13.71%	86,927,418.48	7.99%	152.90%
其他流动资产	25,548,220.52	1.59%	243,021,472.94	22.34%	-89.49%
固定资产	331,795,789.83	20.70%	143,731,911.23	13.21%	130.84%
在建工程	81,839,132.49	5.10%	64,708,404.55	5.95%	26.47%
无形资产	24,770,620.09	1.55%	23,683,751.82	2.18%	4.59%
商誉	95,796,391.63	5.98%	0.00	0.00%	-
长期待摊费用	11,257,535.39	0.70%	2,266,710.74	0.21%	396.65%
递延所得税资产	15,291,587.56	0.95%	6,199,278.12	0.57%	146.67%
其他非流动资产	19,489,153.55	1.22%	2,952,526.02	0.27%	560.08%
资产总计	1,603,252,177.37	100.00%	1,087,896,781.70	100.00%	47.37%

- 1、报告期末货币资金较期初增加 17.60%，主要系借款融资增加所致；
- 2、报告期末应收票据较期初增加 150.25%，主要系相关客户票据增加所致；
- 3、报告期末应收账款较期初增加 79.38%，主要系销售收入增长，应收账款相应增加所致；
- 4、报告期末预付账款较期初增加 154.20%，主要系预付供应商货款增加所致；
- 5、2018 年度应收利息减少 1,928,783.56 元，主要系银行存款利息及理财利息收回所致；
- 6、报告期末其他应收款较期初增加 7.16%，主要系应收押金及保证金增加所致；
- 7、报告期末存货较期初增加 152.90%，主要系报告期产销量增长及收购子公司并表，原材料成品库存相应增长所致；
- 8、报告期末其他流动资产较期初减少 89.49%，主要系报告期保本型理财减少所

致；

9、报告期末固定资产较期初增加 130.84%，主要系公司增加生产线相关设备所致；

10、报告期末在建工程较期初增加 26.47%，主要系建设厂房及增加生产线相关设备所致；

11、报告期末无形资产较期初增加 4.59%，主要系购买专利技术所致；

12、报告期末商誉较期初增加 95,796,391.63 元，主要系购买子公司形成所致；

13、报告期末长期待摊费用较期初增加 396.65%，主要系租入厂房装修费用增加所致；

14、报告期末递延所得税资产较期初增加 146.67%，主要系报告期资产减值增加、递延收益增加所致；

15、报告期末其他非流动资产较期初增加 560.08%，主要系报告期预付设备款等增加所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况：

单位：人民币元

项 目	2018 年末		2017 年末		本年末比上年末增减
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
短期借款	190,000,000.00	30.04%	0.00	0.00%	-
应付账款	296,705,344.65	46.91%	175,308,615.53	89.35%	69.25%
预收款项	1,805,586.81	0.29%	3,463.13	0.00%	52037.43%
应付职工薪酬	31,381,666.19	4.96%	13,477,558.23	6.87%	132.84%
应交税费	13,479,642.85	2.13%	3,672,242.38	1.87%	267.07%
其他应付款	15,422,991.75	2.44%	3,278,876.41	1.67%	370.37%
一年内到期的非流动负债	25,016,300.09	3.96%	102,153.96	0.05%	24388.82%
长期借款	57,900,000.00	9.15%	0.00	0.00%	-
长期应付款	0.00	0.00%	22,245.43	0.01%	-100.00%
预计负债	349,853.40	0.06%	349,853.40	0.18%	0.00%
递延所得税负债	442,799.40	0.07%	0.00	0.00%	-
负债总计	632,504,185.14	100.00%	196,215,008.47	100.00%	222.35%

- 1、报告期末短期借款较期初增加 190,000,000.00 元，主要系公司银行短期贷款增加所致；
- 2、报告期末应付账款较期初增加 69.25%，主要系公司采购规模扩大及应付厂房建设及设备采购款增加所致；
- 3、2018 年末预收款项较期初增加 52037.43%，主要系预收客户货款所致；
- 4、报告期末应付职工薪酬较期初增加 132.84%，主要系公司员工规模增大、工资及年终奖金增加所致；
- 5、报告期末应交税费较期初增加 267.07%，主要系期末应交企业所得税增加所致；
- 6、报告期末其他应付款较期初减少 370.37%，主要系报告期期末销售返利增加所致；
- 7、2018 年末一年内到期的非流动负债较期初增加 24388.82%，主要系一年到期的长期借款增加所致；
- 8、报告期末长期借款 57,900,000.00 元，主要系银行长期贷款增加所致
- 9、报告期末长期应付款减少 100%，主要系应付融资租赁减少所致；
- 10、2018 年末递延所得税负债 442,799.40 元，主要系合并资产评估增值增加所致

(三) 股东权益情况：

单位：人民币元

项 目	2018 年末		2017 年末		本年末比上年末增减
	金额	占比	金额	占比	
股本	244,165,390.00	25.15%	143,626,700.00	16.11%	70.00%
资本公积	390,590,449.12	40.24%	491,129,139.12	55.08%	-20.47%
盈余公积	26,651,394.81	2.75%	20,168,696.03	2.26%	32.14%
未分配利润	309,340,758.30	31.87%	236,757,238.08	26.55%	30.66%
股东权益合计	970,747,992.23	100.00%	891,681,773.23	100.00%	8.87%

- 1、报告期末股本较期初增加 70.00%，系资本公积转增股本所致；
- 2、报告期末资本公积较期初减少-20.47%，系资本公积转增股本所致；
- 3、报告期末盈余公积较期初增加 32.14%，系提取法定盈余公积所致；
- 4、报告期末未分配利润较期初增加 30.66%，系本年度税后利润增加所致。

(四) 经营情况：

单位：人民币元

项 目	2018 年度	2017 年度	本年末比 上年末增 减
一、营业收入	1,143,027,794.38	668,634,585.88	70.95%
减：营业成本	879,267,368.96	498,528,097.56	76.37%
税金及附加	9,158,131.98	5,993,425.36	52.80%
销售费用	50,860,666.44	17,053,586.87	198.24%
管理费用	50,587,737.61	22,733,107.20	122.53%
研发费用	38,474,432.54	24,626,097.06	56.23%
财务费用	-9,329,636.32	12,013,141.10	-177.66%
资产减值损失	20,281,560.11	9,128,804.79	122.17%
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	2,493,383.23	972,644.05	156.35%
资产处置收益	131,312.95		-
其他收益	6,862,177.65	7,404,618.26	-7.33%
二、营业利润	113,214,406.89	86,935,588.25	30.23%
加：营业外收入	102,756.77	376,620.75	-72.72%
减：营业外支出	1,454,719.61	565,434.87	157.27%
三、利润总额	111,862,444.05	86,746,774.13	28.95%
减：所得税费用	15,561,022.27	8,980,491.55	73.28%
四、净利润	96,301,421.78	77,766,282.58	23.83%
归属于母公司股东的净利润	96,301,421.78	77,766,282.58	23.83%

- 1、报告期营业收入同比增加 70.95%，主要系购买子公司并表及 IDD、CLP 等主要产品销售收入增加所致；
- 2、报告期营业成本同比增加 76.37%，主要系购买子公司并表及 IDD、CLP 等主要产品销售量增加所致；
- 3、报告期销售费用同比减少 198.24%，主要系销售返利及职工薪酬增加所致；

- 4、报告期管理费用同比增加 122.53%，主要系随着公司业务规模扩大，员工薪酬、差旅费等增加所致；
- 5、报告期研发费用同比增加 56.23%，主要系随着公司业务规模扩大，研发项目投入增加所致；
- 6、报告期财务费用同比减少 176.66%，主要系人民币与美金汇兑收益所致；
- 7、报告期资产减值损失同比增加 122.17%，主要系存货跌价损失、商誉减值增加所致；
- 8、投资收益同比增加 156.35%，主要系银行理财产品收益增加所致；
- 9、报告期资产处置收益 131,312.95 元，主要系固定资产处置利得；
- 10、报告期其他收益同比减少 7.33%，主要系政府补助减少所致；
- 11、报告期营业外收入同比减少 72.72%，主要系非营业性收入减少所致；
- 12、报告期营业外支出同比增加 157.27%，主要系报告期赔偿款增加所致；
- 13、所得税费用同比减少 73.28%，主要系报告期应纳税所得额增加所致。

(五) 报告期内现金流量变化情况：

单位：人民币元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减
经营活动现金流入小计	1,187,666,682.40	690,578,169.87	71.98%
经营活动现金流出小计	1,162,131,592.92	613,756,688.92	89.35%
经营活动产生的现金流量净额	25,535,089.48	76,821,480.95	-66.76%
投资活动现金流入小计	290,486,075.01	23,254,636.47	1149.15%
投资活动现金流出小计	534,272,444.41	342,746,430.43	55.88%
投资活动产生的现金流量净额	-243,786,369.40	-319,491,793.96	-23.70%
筹资活动现金流入小计	272,900,000.00	444,780,793.20	-38.64%
筹资活动现金流出小计	21,845,237.05	16,049,468.51	36.11%
筹资活动产生的现金流量净额	251,054,762.95	428,731,324.69	-41.44%

现金及现金等价物净增加额	34,721,403.60	181,883,708.79	-80.91%
--------------	---------------	----------------	---------

1、报告期经营活动现金流入同比增加 71.98%，主要系收入增长回款也相应增长所致；

2、报告期经营活动现金流出同比增加 89.35%，主要系本期支付采购货款、职工薪酬等增加所致；

3、报告期投资活动现金流入同比增加 1149.15%，主要系报告期收回理财产品款增加所致；

4、报告期投资活动现金流出同比增加 55.88%，主要系报告期购置固定资产增加所致；

5、报告期筹资活动现金流入同比减少 38.64%，主要系公司本期通过银行借款融资少于上期收到募集资金所致；

6、报告期筹资活动现金流出同比增加 36.11%，主要系分配股利支付的现金增加所致。

第二部分：2019 年度财务预算报告

一、预算编制说明

根据江苏传艺科技股份有限公司（以下简称“公司”）战略发展目标、2019 年度市场营销计划以及生产经营计划，以经审计的 2018 年度的经营业绩为基础，按照合并报表口径，编制了 2019 年度的财务预算。

二、预算编制基本假设

（一）公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；

（二）公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；

（三）公司所处行业形势、市场行情、主要产品和原料的市场价格和供求关系无重大变化；

（四）按现行的国家主要税率、汇率；

(五) 无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

三、2019 年度主要预算指标

在 2018 年的基础上保持增长。

四、确保预算完成的主要措施

(一) 以经营目标为导向, 以完善制度为重点, 强调财务预算管理与成本控制相结合。

(二) 以完善“三个结合”为切入点, 强调预算与执行的结合; 固定预算与弹性预算的结合, 增量预算与零基预算的结合, 定期预算与滚动预算的结合。

(三) 加强信息化管理, 健全预算管理网络建立内部信息一体化。通过内部信息的共享、交换和无缝链接, 清除财务与业务、财务与实物、财务与管理决策者之间的信息孤岛, 通过信息管理系统, 协助管理者进行各项计划的监控、预算和成本的管理控制等, 以利于制定科学的管理决策和发展策略。

(四) 建立财务预算的分析机制。预算的分析贯穿于预算执行的全过程, 是对预算执行者业绩评定及整个预算体系运行效果评价的主要依据, 所以要切实地选择分析方法, 找出造成差异的因素, 发现问题及时纠正。

(五) 完善考核与激励机制, 严格的考核是为了将预算指标与预算的实际执行结果进行比较, 肯定成绩, 找出问题, 改进工作, 实施公正的奖惩。在激励和约束机制方面, 将企业全面预算管理实施过程和结果纳入绩效评价体系, 依据各责任部门对预算的执行结果, 实施绩效考核。

特此报告。

江苏传艺科技股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 14 日