

成都西菱动力科技股份有限公司

2018年度财务决算报告

成都西菱动力科技股份有限公司（简称“公司”）2018年财务报告已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留的审计意见，编制符合企业会计准则的规定，在所有重大方面公允反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

现将公司报告期内经营成果、财务状况、现金流量报告如下：

一、报告期内经营成果（单位：万元）

项目	2018年	2017年	增减率
营业收入	52,104.77	61,593.80	-15.41%
营业利润	7,172.85	11,348.41	-36.79%
利润总额	7,584.48	11,745.46	-35.43%
归属于上市公司股东的净利润	6,668.76	10,102.99	-33.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,456.26	9,195.58	-51.54%

2018年度，国内汽车行业增长不及预期，第四季度以来部分自主品牌汽车销量下滑较多，公司对部分主要客户的销售收入同比减少，营业收入同比减少15.41%。由于产品毛利率下降因素叠加，使得营业利润同比减少36.79%，利润总额同比减少35.43%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少51.54%。

二、报告期末资产负债构成及重大变动分析（单位：万元）

项目	期末	期初	增减率
流动资产	76,022.55	55,718.06	36.44%
其中：应收账款	12,395.90	14,186.22	-12.62%
应收票据	6,539.13	9,877.23	-33.80%
存货	16,718.45	17,897.11	-6.59%

其他流动资产	25,281.95		
非流动资产	68,032.68	54,005.70	25.97%
其中：固定资产	38,847.13	39,149.22	-0.77%
在建工程	21,979.76	7,341.69	199.38%
无形资产	5,613.25	5,728.25	-2.01%
资产合计	144,055.22	109,723.76	31.29%
流动负债	29,360.41	45,946.36	-36.10%
其中：短期借款	5,000.00	18,049.69	-72.30%
应付票据及应付账款	18,791.65	20,033.15	-6.20%
非流动负债	865.57	1,508.38	-42.62%
负债合计	30,225.99	47,454.75	-36.31%
所有者权益合计	113,829.23	62,269.01	82.80%

(1) 报告期内，公司经中国证监会证监许可[2017]2167 号文核准，公司于 2018 年 1 月 4 日首次公开发行 A 股 4000 万股，募集资金净额 47,236.67 万元，公司资产流动性大幅提升，流动资产同比增长 36.44%；

(2) 经第二届董事会第十一次会议审议批准，公司使用不超过人民币 43,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理。报告期末，公司其他非流动资产 25,281.95 万元，其中暂时闲置募集资金现金管理未到期账面价值 24,931.54 万元。

(3) 报告期内，公司按照募集资金投资计划进行募集资金投资项目建设，在建工程期末比期初增长 199.38%。

(4) 报告期内，公司资金充裕，资产流动性大幅提高，短期借款同比减少 72.30%。

三、报告期内现金流量状况及重大变动分析（单位：万元）

项目	期末	期初	增减率
经营活动现金流入	61,294.01	58,673.55	20.18%
经营活动现金流出	52,005.03	50,931.26	2.11%
经营活动产生的现金流量净额	9,288.98	7,742.29	19.98%
投资活动现金流入	76,857.54	0.23	34022713.83%
投资活动现金流出	113,951.22	6,603.85	1625.53%
投资活动产生的现金流量净额	-37,093.69	-6,603.63	461.72%

筹资活动现金流入	58,468.91	33,004.44	77.15%
筹资活动现金流出	31,414.84	31,049.62	1.18%
筹资活动产生的现金流量净额	27,054.07	1,954.81	1283.97%
现金及现金等价物净增加额	-674.82	3,088.45	-121.85%
期初现金及现金等价物余额	6,219.11	3,130.66	-121.85%
期末现金及现金等价物余额	5,544.29	6,219.11	-10.85%

(1) 报告期内，投资活动现金流入同比大幅增加，主要原因为公司按照董事会决议进行现金管理，该现金管理产品的一部分在期满后收回本金及收益；

(2) 报告期内，投资活动现金流出同比大幅增加，主要原因为公司按照董事会决议进行现金管理及募集资金投资项目建设；

(3) 报告期内，筹资活动现金流入增加 77.15%，主要原因为公司首次公开发行 A 股募集资金。

四、报告期内费用构成及重大变动分析（单位：万元）

项目	2018年		2017年		费用金额同比增减率
	金额	占当期营业收入比重	金额	占当期营业收入比重	
销售费用	1,582.27	3.04%	2,108.54	3.42%	-24.96%
管理费用	4,014.57	7.70%	3,720.50	6.04%	7.90%
研发费用	2,296.91	4.41%	2,553.15	4.15%	-10.04%
财务费用	672.44	1.29%	1,931.52	3.14%	-65.19%
期间费用合计	8,566.19	16.44%	10,313.71	16.74%	-16.94%

报告期内，期间费用占收入的比重与 2017 年相比基本持平，财务费用同比下降 65.19%，主要原因为公司首次公开发行 A 股募集资金，资金充裕，减少了短期借款，降低了利息支出。

四、报告期内主要财务指标及重大变动分析

项目	2018年	2017年
流动比率	2.59	1.21
存货周转率	2.14	2.58

应收票据及应收账款周转率	2.42	2.82
资产负债率（合并）	20.98%	43.25%
加权平均每股净资产收益率	6.20%	17.76%
基本每股收益	0.43	0.84
每股净资产	7.11	5.19

报告期内，公司流动比率大幅提高，资产负债率大幅降低，财务状况良好；受公司净利润下降及总股本增加 4000 万股的影响，加权平均每股净资产收益率下降较多。

成都西菱动力科技股份有限公司董事会

2019 年 4 月 26 日