

证券代码：300100

证券简称：双林股份

公告编号：2019-029

宁波双林汽车部件股份有限公司 2018 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 465,718,003 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	双林股份	股票代码	300100
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	叶醒	邬瑞珏	
办公地址	上海市青浦区北盈路 202 号	上海市青浦区北盈路 202 号	
传真	0574-83518939	0574-83518939	
电话	021-69237995	0574-83518938	
电子信箱	xye@shuanglin.com	rjwu@shuanglin.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司是一家从事汽车部件的研发、制造与销售业务的国家级高新技术企业。主要产品包括汽车内外饰系统零部件、轮毂轴承、精密注塑零部件、座椅系统零部件、变速器、新能源汽车电机及其控制器等。公司分别在上海、宁波、襄阳、临沂、苏州、重庆、柳州、芜湖、青岛、天津、荆州、武汉、沈阳等地设有全资、控股子公司 25 家，分公司 5 家，另有参股公司 2 家。通过与 OEM 厂商就近配套，提高快速反应能力，有效满足了客户需求。各事业部积极推进技术研发，客户市场、营运效率、管理效能优化等，各种资源得到有效配置。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正;同一控制下企业合并

单位：人民币元

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	5,559,874,292.25	4,279,171,692.16	6,692,519,014.61	-16.92%	3,303,729,514.15	4,453,102,405.72
归属于上市公司股东的净利润	-47,701,835.77	182,168,680.79	295,583,009.01	-116.14%	326,753,130.69	353,394,216.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-488,699,982.70	161,438,838.87	157,568,509.55	-410.15%	318,559,194.62	313,447,577.53
经营活动产生的现金流量净额	785,674,468.44	243,561,464.03	299,659,534.28	162.19%	342,965,188.45	39,946,638.69
基本每股收益（元/股）	-0.10	0.46	0.64	-115.63%	0.82	0.810
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.46	0.64	-115.63%	0.82	0.810
加权平均净资产收益率	-1.59%	6.96%	9.46%	-11.05%	14.35%	14.17%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额	7,529,365,943.23	6,567,821,675.67	8,249,273,490.87	-8.73%	5,523,834,276.74	6,800,771,165.21
归属于上市公司股东的净资产	2,732,630,032.55	2,754,156,744.00	3,291,548,145.43	-16.98%	2,530,586,766.06	2,936,559,785.41

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、追溯调整原因为同一控制下企业合并，公司于 2018 年度以非公开发行股份及支付现金的方式购买双林集团股份有限公司持有的双林投资 100% 的股权，并完成相关资产的交割。本公司与双林投资合并前后均受双林集团控制且该控制并非暂时性的，因此本公司对双林投资的合并为同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，对于同一控制下的控股合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况，相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。具体内容详见公司于 2018 年 10 月 12 日刊登的《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告》。

2、会计差错更正原因为：

湖北新火炬科技有限公司为公司全资子公司，主要产品为汽车轮毂轴承单元，统计期间主要以出口业务为主，享受出口免抵退税相关政策。

2014 年 11 月以前新火炬为中外合资企业，由于对财税【2005】25 号等政策条文的理解偏差，导致未规范计提城市维护建设税和教育费附加。经核查，2011 年至 2018 年期间累计免抵增值税部分未缴纳的城市维护建设税 17,277,685.39 元、教育费附加 7,404,722.29 元，滞纳金 9,900,116.19 元，共计 34,582,523.87 元。详见公司于 2019 年 2 月 25 日公告的《关于子公司自查补缴税款的公告》。

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,535,055,280.96	1,446,336,351.27	1,248,951,056.41	1,329,531,603.61
归属于上市公司股东的净利润	75,279,870.25	78,022,158.67	26,891,924.52	-227,895,789.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,489,537.05	20,294,659.02	19,112,387.71	-573,596,566.48
经营活动产生的现金流量净额	225,849,130.44	103,562,917.52	236,595,280.59	219,667,139.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,535	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	24,010	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
#双林集团股份有限公司	境内非国有法人	50.27%	234,094,481	40,024,419	质押	126,620,000	
襄阳新火炬科技有限公司	境内非国有法人	7.33%	34,142,191	0	质押	23,500,000	
龚雨飞	境内自然人	5.64%	26,285,000	0			
邬建斌	境内自然人	3.86%	18,000,000	13,500,000			
宁海新金沙江投资管理合伙企业(有限合伙)－宁海金石股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	3.61%	16,821,857	16,821,857			
刘惠云	境外自然人	1.71%	7,980,000	0			
上海华普汽车有限公司	境内非国有法人	1.38%	6,445,156	6,445,156			
襄阳兴格润网络科技有限公司	境内非国有法人	1.24%	5,763,659	0			
拉萨智度德诚创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.82%	3,836,200	0			
宁海吉盛传动技术有限公司	境内非国有法人	0.36%	1,657,325	1,657,325			

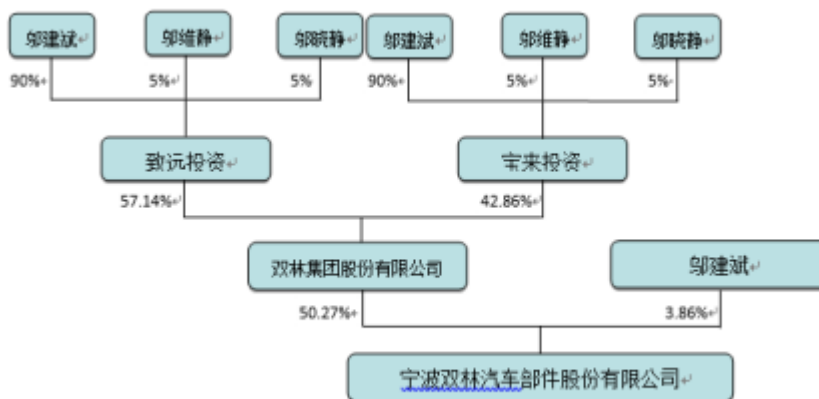
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司控股股东为双林集团股份有限公司，其股东为宁波致远投资有限公司（持股比例 57.14%）及宁海宝来投资有限公司（持股比例 42.86%）。实际控制人股权比例为邬建斌先生 90%、邬维静女士 5%、邬晓静女士 5%，共同遵守《一致行动人协议》；</p> <p>2、公司董事吴少伟先生系襄阳新火炬科技有限公司与襄阳兴格润网络科技有限公司实际控制人，龚雨飞、刘惠云账户实际由吴少伟先生控制，襄阳新火炬科技有限公司、襄阳兴格润网络科技有限公司、龚雨飞、刘惠云系一致行动人；</p> <p>3、邬建斌先生担任宁海吉盛传动技术有限公司的董事长及法定代表人；</p> <p>4、除上述一致行动人关系外，前十名其他股东之间是否存在其他关联关系或一致行动人的情况不详。</p>
------------------	---

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

2018年我国乘用车销量2366万量，迎来28年来的首次负增长。2018年乘用车产销分别为2352.9万辆和2371万辆，比上年同期分别下降5.2%和4.1%，占汽车产销比重分别达到84.6%和84.4%，分别低于上年0.9和1.2个百分点，增速低于行业整体增速。2018年，新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，比上年同期分别增长59.9%和61.7%，其中纯电动汽车产销分别完成98.6万辆和98.4万辆，比上年同期分别增长47.9%和50.8%；插电式混合动力汽车产销分别完成28.3万辆和27.1万辆，比上年同期分别增长122%和118%；燃料电池汽车产销均完成1,527辆。

在此市场背景下，双林股份2018年实现营业总收入55.60亿元，同比下降16.92%；营业利润541.84万元，同比下降98.87%，其中归属于母公司所有者的净利润-4,770.18万元，同比下降116.14%。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
汽车配件销售	5,484,278,355.91	-6,370,608.72	18.81%	-17.29%	-101.38%	-2.51%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

2018年，整体经济下行，汽车行业产销形势低迷，1990年以来的首次行业负增长。由于行业不景气，客户年降大于采购年降，公司毛利率同比下降。且报告期内，子公司德洋电子主要客户知豆汽车2018年停产，导致德洋电子本期经营业绩较差，同时，由于知豆未来持续经营能力存在重大不确定性，德洋电子其他客户销量较小，预测未来现金流量为负，资产组可回收价值为负，故全额计提商誉减值准备。同时上海诚烨未能按预期完成承诺业绩，经银信资产评估有限公司所对德洋电子、上海诚烨进行价值减值测试，本期商誉减值30,657万元；被投资公司知豆汽车持续可经营性不确定，全额确认可供出售金融资产减值5,000万元；同时由于确认参股单位福瑞泰克投资损失2,428万元；以及资产重组产生较大中介咨询等费用，使报告期内净利润同比下降126.82%。

（一）盈利能力

公司2018年实现销售收入555,987.43万元，同比减少113,264.47万元，降幅16.92%，其中实现出口销售收入52,875.84万元，占总收入比重9.51%；实现净利润-10,398.77万元，同比下降49,172.03万元，降幅126.82%。主要变动项目如下：

- 1、营业收入较上年同期减少16.92%，主要原因系整体经济下行，汽车行业产销形势低迷；
- 2、毛利率较上年同期下降2.62%，主要原因系钢材等原材料价格上涨及客户年降大于采购年降；
- 3、管理费用较上年同期增长16.05%，主要原因系工资福利与培训费用、重大资产重组等项目咨询与服务费增加；
- 4、研发费用较上年同期增长20.33%，主要原因系本年增加SWM、E200、MT30、V302等多个新项目的研发；
- 5、利息费用较上年同期增长31.54%，主要原因系融资借款增加；
- 6、资产减值损失较上年同期增长307.78%，主要原因系期末对子公司德洋电子、上海诚烨减值测试计提的商誉减值，以及子公司德洋电子对知豆应收账款全额确认减值；

（二）营运能力

公司2018年资产总额752,936.59万元，同比减少71,990.75万元，降幅8.72%，其中流动资产比上年末减少9.74%，非流动资产比上年末减少7.64%。主要项目变动如下：

- 1、货币资金81,436.09万元，同比增加38,522.93万元，增幅89.77%，主要原因系应收票据到期托收及收回前期应收款项；
- 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产16,035.28万元，同比增加16,035.28万元，增幅100%，主要原因系投资公司业绩不达预期，确认小股东补偿款；
- 3、应收票据75,741.03万元，同比减少40,676.31万元，降幅34.94%，主要系应收票据到期；
- 4、应收账款91,880.13万元，同比减少45,717.87万元，降幅33.23%，主要原因系销售减少，且收到前期回款；

- 5、预付账款2,008.22万元，同比减少1,347.74万元，降幅40.16%，主要原因系材料采购预付款减少；
- 6、其他应收款10,318.04万元，同比增加4,047.83万元，增幅64.56%，主要原因系增加平安融资租赁保证金；
- 7、其他流动资产13,906.60万元，同比增加8,484.52万元，增幅156.48%，主要原因系增加银行结构性存款；
- 8、可供出售金融资产0万元，同比减少19,288.73，降幅100%，主要原因系被投资公司知豆可持续经营性不确定，全额计提可供出售金融资产减值准备，以及子公司德洋电子。上海诚烨未达业绩预测，前期确认可供出售金融资产终止确认。
- 9、长期股权投资0万元，同比减少2,427.65万元，降幅100%，主要原因系确认参股单位福瑞泰克（杭州）智能系统有限公司本期投资损失；
- 10、在建工程27,275.29万元，同比增加16,778.31万元，增幅159.84%，主要原因系子公司新火炬扩产，修建厂房与购买设备；
- 11、长期待摊费用4,824.30万元，同比减少2,944.91万元，降幅17.90%，主要原因系公司从2018年7月1日起将符合固定资产确认标准的新模具，调入固定资产核算；
- 12、其他非流动资产14,409.81万元，同比增加5,380.76万元，增幅69.59%，主要原因系购买设备支付预付款项增加。

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）会计政策变更的内容和原因：财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

1、资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

2、在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

（二）会计估计变更的内容和原因：

应收款项坏账计提政策中“1年以内坏账计提比例5%”变为“账龄1-3月（含3个月）内不计提坏账，账龄4-12月坏账计提比例10%”以及新增“关联方应收款项不计提坏账，除非有确凿证据表明发生减值”。具体内容详见公司2018年4月24日于巨潮资讯网上刊登的《关于应收款项会计估计变更的公告》。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

1、会计差错更正原因

湖北新火炬科技有限公司为公司全资子公司，主要产品为汽车轮毂轴承单元，统计期间主要以出口业务为主，享受出口免抵退税相关政策。

2014年11月以前新火炬为中外合资企业，由于对财税【2005】25号等政策条文的理解偏差，导致未规范计提城市维护建设税和教育费附加。经核查，2011年至2018年期间累计免抵增值税部分未缴纳的城市维护建设税17,277,685.39元、教育费附加7,404,722.29元，滞纳金9,900,116.19元，共计34,582,523.87元。

2、上述会计差错更正对其他科目的影响

（1）2017年度合并资产负债表项目的调整

其他流动资产调增31,020.13元，商誉调增5,047,621.17元，应交税费调增17,904,443.32元，未分配利润调减12,825,802.02元。

(2) 2017年度合并利润表项目的调整

税金及附加调增4,553,328.61元，所得税费用调减682,999.29元，净利润调增减3,870,329.32元，其中归属于母公司所有者的净利润调减3,870,329.32元。

具体内容详见公司同日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月28日，公司取得宁波双林汽车部件投资有限公司（以下简称“双林投资”）100%股权。因此双林投资全资子公司DSI Holdings Pty Limited、湖南吉盛国际动力传动系统有限公司、山东帝胜变速器有限公司同时成为公司的控股孙公司，并纳入公司合并报表范围。

2、公司全资子公司青岛昊晟电子科技有限公司已于2018年4月23日注销，不再纳入合并报表范围。