

中钢国际工程技术股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、2017年度财务报表及其审计情况

1、财务报告的范围和执行的会计制度

公司财务报告包括中钢国际工程技术股份有限公司（母公司，以下简称“公司”）的报表、中钢设备有限公司（全资子公司，以下简称“中钢设备”）的报表以及母公司对子公司进行合并的会计报表。公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行编制。

2、财务报表的审计情况

公司2017年度的财务报表已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中天运〔2018〕审字第90348号标准无保留意见的审计报告。

二、财务状况及经营绩效

2017年，公司实现营业收入785,924万元，归属于公司股东的净利润41,776万元。截止报告期末，公司资产总额为1,354,772万元，同比减少1.28%，净资产为468,520万元，同比增加8.56%，资产负债率为65.42%，较年初的68.55%，降低3.13%。

1、财务状况（合并）

（1）资产状况

2017年底公司资产总额1,354,772万元，比年初的1,372,283万元，

减少了17,511万元，减幅为1.28%，资产主要情况如下：

项目	金额（万元）	占资产总额的百分比
货币资金	152,864	11.28%
应收账款	432,906	31.95%
预付账款	133,264	9.84%
存货	141,134	10.42%
流动资产总额	1,127,991	83.26%
可供出售金融资产	73,200	5.40%
长期股权投资	25,252	1.86%
投资性房地产	27,932	2.06%
固定资产	26,423	1.95%
无形资产	19,294	1.42%
非流动资产合计	226,781	16.74%
资产总额	1,354,772	100.00%

（2）负债状况

2017年底公司负债总额886,252万元，比年初的940,708万元，减少了54,456万元，减少5.79%，负债主要情况如下：

项目	金额（万元）	占资产总额的百分比
短期借款	29,929	2.21%
应付票据	217,203	16.03%
应付账款	457,022	33.73%
预收账款	126,634	9.35%
应交税费	11,981	0.88%
流动负债合计	875,289	64.61%

项目	金额（万元）	占资产总额的百分比
非流动负债合计	10,963	0.81%
负债总额	886,252	65.42%

（3）归属于母公司股东的所有者权益

2017年底归属于母公司股东的所有者权益总额459,672万元，其中股本125,666万元，资本公积199,215万元，盈余公积11,719万元，未分配利润126,225万元。

（4）现金及现金等价物减少额23,514万元，其中：

经营活动产生的现金流入933,611万元，现金流出853,300万元，现金流量净额为80,311万元；

投资活动产生的现金流入6,570万元，现金流出33,960万元,现金流量净额为-27,390万元；

筹资活动产生的现金流入82,957万元，现金流出111,883万元，现金流量净额为-28,927万元。

2、经营业绩

2017年度公司实现营业收入情况如下：

项目	本期金额(万元)	上期金额（万元）	比上期增加额（万元）	增加幅度
营业收入	785,924	944,756	-158,832	-16.81%
利润总额	56,195	67,692	-11,498	-16.99%
净利润	42,706	51,932	-9,227	-17.77%
归属于母公司股东的净利润	41,776	51,317	-9,541	-18.59%

三、投资并购情况

1、股权投资情况

(1) 可供出售金融资产投资情况

2017年，公司下属全资子公司中钢设备的债务人重庆钢铁股份有限公司进行了债务重整，按照重整方案，公司发生了被动投资，公司申报的债权获偿重庆钢铁股份有限公司股份252,411,692股A股普通股。按照2017年12月31日该股票公允价值为2.59元/股，因此期末持有重庆钢铁股份有限公司股票公允价值为65,375万元。

报告期内，公司向前海股权母基金增资2,000万元，累计投资为4,000万元。

(2) 长期股权投资情况

报告期内，公司主要并购情况如下：

单位：万元

序号	收购主体	收购标的	收购价款	收购比例	是否同一控制
1	中钢设备有限公司	湖南中钢设备市政工程公司	3,040.00	100%	否
2	中钢设备有限公司	重庆成康实业有限公司	16,236.33	100%	否
3	中钢设备有限公司	中钢印度有限公司	6,455.18	99%	是

2、投资性房地产情况

2017年度，投资性房地产增加主要是由于中钢设备抵债收到重庆朵力房地产以及湖南长沙为下属公司购置办公楼和重庆城康实业有限公司的土地使用权而产生的。

单位：万元

项目	期初 余额	外购	转入固定资产	本期 处置	期末余额
房屋、建筑物	15,827	10,127	3,494	0	22,460
土地使用权	434	13,732	0	0	14,166
合计	16,261	23,859	3,494	0	36,626

3、固定资产投资情况

固定资产投资增加的主要原因是由于投资性房地产转入。

单位：万元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末金额
房屋及建筑物	9,534	5,263	175	14,622
机器设备	15,398	89		15,488
运输工具	1,498	113	157	1,454
办公设备	3,262	373	230	3,405
合计	29,692	5,839	562	34,969

4、无形资产投资情况

2017年度公司新增无形资产投资4,094万元，主要是中钢集团天澄环保科技股份有限公司BOT项目公司确认的特许经营权所导致。

单位：万元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	12,238	228	374	12,093
软件	959	293		1,252
特许经营权	5,596	3,572		9,169
专有技术	487	-		487

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末金额
合计	19,280	4,094	374	23,001

中钢国际工程技术股份有限公司

2018 年 3 月 29 日