

# 唐山冀东装备工程股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度财务决算经信永中和会计师事务所审计。现将公司 2018 年度财务决算情况说明如下：

### 一、主要指标情况说明：

#### 1、收入及盈利情况

2018 年，公司合并报表营业收入 20.32 亿元，较去年同期 17.65 亿元增长 15.09%。毛利率 5.02%，较去年同期 7.82%下降 2.8 个百分点；利润总额 2,001.88 万元，较去年同期 2,304.49 万元下降 13.13%；净利润 1,384.13 万元，较去年同期 1,421.23 万元下降 2.61%。其中归属于母公司所有者净利润 2,303.82 万元，较去年同期 1,554.18 万元增加 48.23%。

#### 2、资产及负债情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并报表资产总额 20.72 亿元，负债总额 16.35 亿元，净资产 4.37 亿元，其中归属于母公司所有者权益 3.17 亿元，资产负债率 78.91%。

#### 3、现金流量情况

2018 年，公司合并报表经营活动产生的现金流量净额 9,092.90 万元，投资活动产生的现金流量净额-5,109.30 万元，筹资活动产生的现金流量净额-4,655.63 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响 14.49 万元，现金及现金等价物净增加额为-657.53 万元。

## 主要科目变动情况说明表

合并报表项目	变动原因说明
货币资金	年末较年初上升 8.38%，主要是报告期业务量同比增加、取得借款同比减少所致。
应收票据	年末较年初上升 35.96%，主要是报告期业务量增加，票据结算量同比增加所致。
预付账款	年末较年初上升 97.94%，主要是报告期新开工的项目购销业务尚未完成办理结算手续所致。
其他应收款	年末较年初上升 22.59%，主要是支付保证金所致。
存货	年末较年初下降 7.34%，主要是前期项目完工结算所致。
合同资产	年末较年初上升 337.98%，主要是报告期末新开工项目未完成结算所致。
固定资产	年末较年初下降 5.10%，主要是按期计提折旧影响。
在建工程	年末较年初上升 100.00%，主要是重型机械热加工中心预留厂房建设项目开工建设所致。
无形资产	年末较年初下降 2.97%，主要是按期摊销影响。
短期借款	年末较年初下降 17.01%，主要是减少流动资金借款所致。
应付账款	年末较年初上升 18.96%，主要原因采购商品及劳务增加所致。
合同负债	年末较年初上升 200.04%，主要是预收的项目材料和设备预收款。
应付职工薪酬	年末较年初下降 47.20%，主要是应付年终绩效工资减少所致。
应交税费	年末较年初下降 45.20%，主要是应交增值税和企业所得税同比减少所致。
递延收益	年末较年初下降 5.25%，主要是与资产相关的政府补助确认收入所致。
营业收入	本年较上年增加 15.09%，主要是建筑安装业务量同比增加所致。
税金及附加	本年较上年增加 1.34%，主要是业务收入增加所致。

资产减值损失	本年较上年减少 89.04%，主要是按照相关规定将原计入资产减值损失项目的信用减值损失单独列示为信用减值损失项目所致。
资产处置收益	本年较上年减少 71.27%，主要是本期处置资产同比减少所致。
营业外收入	本年较上年减少 57.14%，主要是取得财政扶持资金同比减少所致。
所得税费用	本年较上年减少 30.06%，主要本期应纳税所得额减少所致。

**唐山冀东装备工程股份有限公司**

**合并资产负债表**

**2018年12月31日**

**人民币元**

项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	255,113,611.98	235,380,682.47
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	887,322,482.54	842,363,824.56
预付款项	六、3	179,628,972.46	90,748,734.16
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	12,918,675.03	10,538,014.27
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	166,748,707.81	155,350,772.07
合同资产	六、6	50,466,556.73	11,522,672.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			202,021.20
其他流动资产	六、7	22,530,917.13	16,499,092.14
<b>流动资产合计</b>		<b>1,574,729,923.68</b>	<b>1,362,605,813.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	288,495,383.14	303,992,214.98
在建工程	六、9	40,984,757.10	
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10	90,034,188.24	92,792,068.41

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	3,129,792.69	2,739,134.86
递延所得税资产	六、12	67,397,415.24	64,047,499.76
其他非流动资产	六、6	6,962,125.18	
<b>非流动资产合计</b>		497,003,661.59	463,570,918.01
<b>资产总计</b>		2,071,733,585.27	1,826,176,731.14

## 唐山冀东装备工程股份有限公司

### 合并资产负债表（续）

2018年12月31日

人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	366,000,000.00	441,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、15	986,824,671.03	831,721,567.30
预收款项			
合同负债	六、16	133,062,762.13	44,348,215.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、17	11,822,289.91	22,391,177.68
应交税费	六、18	12,876,610.22	23,496,773.34
其他应付款	六、19	74,434,403.60	80,828,805.06
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、20	22,399,697.64	8,522,450.90
<b>流动负债合计</b>		1,607,420,434.53	1,452,308,990.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、21	8,527,435.56	9,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、16	18,948,002.29	15,434,461.96
<b>非流动负债合计</b>		27,475,437.85	24,434,461.96
<b>负 债 合 计</b>		1,634,895,872.38	1,476,743,452.21
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、22	227,000,000.00	227,000,000.00

其他权益工具			
资本公积	六、23	388,700,162.63	388,700,162.63
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、24	16,409.84	-15,243.70
专项储备			
盈余公积	六、25	35,923,403.15	35,923,403.15
未分配利润	六、26	-334,528,671.39	-357,566,914.04
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>317,111,304.23</b>	<b>294,041,408.04</b>
少数股东权益		119,726,408.66	55,391,870.89
<b>股东权益合计</b>		<b>436,837,712.89</b>	<b>349,433,278.93</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,071,733,585.27</b>	<b>1,826,176,731.14</b>

### 唐山冀东装备工程股份有限公司

#### 合并利润表

2018年12月31日

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、营业总收入</b>	六、27	2,031,612,232.05	1,765,221,643.15
其中：营业收入	六、27	2,031,612,232.05	1,765,221,643.15
<b>二、营业总成本</b>		<b>2,032,634,941.47</b>	<b>1,791,785,749.60</b>
其中：营业成本	六、27	1,929,555,490.27	1,627,214,755.26
税金及附加	六、28	10,525,811.89	10,386,315.83
销售费用	六、29	30,182,709.76	32,395,690.97
管理费用	六、30	62,094,505.08	68,403,519.10
研发费用	六、31	22,845,794.82	17,078,926.39
财务费用	六、32	17,186,995.16	11,816,807.54
其中：利息费用		19,162,818.03	12,615,189.55
利息收入		2,116,260.46	1,824,193.70
资产减值损失	六、33	2,683,642.34	24,489,734.51
信用减值损失	六、34	-42,440,007.85	
加：其他收益	六、35	184,368.66	280,458.05
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	330,921.67	1,152,003.86
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-507,419.09</b>	<b>-25,131,644.54</b>
加：营业外收入	六、37	20,659,710.21	48,206,004.93
减：营业外支出	六、38	133,505.56	29,449.16
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>20,018,785.56</b>	<b>23,044,911.23</b>
减：所得税费用	六、39	6,177,532.32	8,832,630.88
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,841,253.24</b>	<b>14,212,280.35</b>
<b>（一）按经营持续性分类</b>		<b>13,841,253.24</b>	<b>14,212,280.35</b>
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,841,253.24	14,212,280.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类</b>		<b>13,841,253.24</b>	<b>14,212,280.35</b>
1.归属于母公司所有者的净利润		23,038,242.65	15,541,798.68
2.少数股东损益		-9,196,989.41	-1,329,518.33
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>63,180.72</b>	<b>-30,426.55</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31,653.54	-15,243.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		31,653.54	-15,243.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		31,653.54	-15,243.70
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		31,527.18	-15,182.85
<b>七、综合收益总额</b>		13,904,433.96	14,181,853.80
归属于母公司股东的综合收益总额		23,069,896.19	15,526,554.98
归属于少数股东的综合收益总额		-9,165,462.23	-1,344,701.18
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.10	0.07
(二) 稀释每股收益		0.10	0.07

唐山冀东装备工程股份有限公司

合并现金流量表

2018年12月31日

人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,193,387,010.20	737,319,663.18
收到的税费返还			679,651.42
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	69,819,017.21	85,160,260.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,263,206,027.41	823,159,575.51
购买商品、接受劳务支付的现金		822,260,868.56	416,936,863.18
支付给职工以及为职工支付的现金		211,673,183.82	187,818,767.15
支付的各项税费		66,150,996.15	66,091,153.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	72,191,958.39	76,285,382.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,172,277,006.92	747,132,165.79
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		90,929,020.49	76,027,409.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		18,633.00	1,458,588.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		18,633.00	1,458,588.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,354,135.47	110,111,691.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,757,478.36	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		51,111,613.83	110,111,691.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-51,092,980.83	-108,653,102.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		73,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		73,500,000.00	
取得借款所收到的现金		431,500,000.00	702,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41	46,394,503.70	36,552,217.84
<b>筹资活动现金流入小计</b>		551,394,503.70	738,552,217.84
偿还债务所支付的现金		506,500,000.00	596,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,748,057.62	18,214,674.18

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、41	72,702,771.13	14,345,440.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		597,950,828.75	628,560,114.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-46,556,325.05	109,992,103.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		144,947.47	-92,258.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,575,337.92	77,274,152.31
加：期初现金及现金等价物余额		188,986,178.77	111,712,026.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		182,410,840.85	188,986,178.77

2019年3月21日