

## 杭州中泰深冷技术股份有限公司

## 2018 年年度财务决算报告

公司 2018 年财务报告经天健会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天健审〔2019〕988 号），根据审计结果编制 2018 年年度财务决算报告，报告如下：

## 一、财务状况

单位：元

| 项目        | 2018 年           | 2017 年           | 较上年同期<br>数增减比例 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产：     |                  |                  |                |
| 货币资金      | 260,004,655.26   | 241,412,316.13   | 7.70%          |
| 应收票据及应收账款 | 370,072,268.46   | 447,674,968.74   | -17.33%        |
| 其中：应收票据   | 56,217,323.86    | 95,964,093.92    | -41.42%        |
| 应收账款      | 313,854,944.60   | 351,710,874.82   | -10.76%        |
| 预付款项      | 75,052,440.91    | 54,552,783.54    | 37.58%         |
| 其他应收款     | 16,839,171.20    | 14,021,716.78    | 20.09%         |
| 存货        | 207,634,814.74   | 127,645,651.40   | 62.67%         |
| 其他流动资产    | 138,637,753.14   | 130,049,472.23   | 6.60%          |
| 流动资产合计    | 1,068,241,103.71 | 1,015,356,908.82 | 5.21%          |
| 非流动资产：    |                  |                  |                |
| 长期股权投资    | 218,443,296.86   | 163,203,212.87   | 33.85%         |
| 投资性房地产    | 9,529,305.51     | 10,294,941.63    | -7.44%         |
| 固定资产      | 77,254,306.47    | 76,496,963.88    | 0.99%          |
| 在建工程      | 469,421.39       | 1,628,710.00     | -71.18%        |
| 无形资产      | 32,573,508.32    | 32,542,697.13    | 0.09%          |

|           |                  |                  |          |
|-----------|------------------|------------------|----------|
| 长期待摊费用    | 136,724.03       | 180,358.07       | -24.19%  |
| 递延所得税资产   | 11,087,063.21    | 10,359,753.36    | 7.02%    |
| 非流动资产合计   | 349,493,625.79   | 294,706,636.94   | 18.59%   |
| 资产总计      | 1,417,734,729.50 | 1,310,063,545.76 | 8.22%    |
| 流动负债：     |                  |                  |          |
| 短期借款      | 150,000,000.00   | 128,000,000.00   | 17.19%   |
| 应付票据及应付账款 | 168,398,949.47   | 132,840,126.11   | 26.77%   |
| 预收款项      | 237,209,920.15   | 213,828,149.16   | 10.93%   |
| 应付职工薪酬    | 10,059,600.47    | 7,863,419.21     | 27.93%   |
| 应交税费      | 1,363,396.01     | 13,776,245.94    | -90.10%  |
| 其他应付款     | 10,076,452.80    | 892,496.33       | 1029.02% |
| 其中：应付利息   | 205,356.25       | 177,729.44       | 15.54%   |
| 应付股利      | 525,400.00       | 181,260.00       | 189.86%  |
| 流动负债合计    | 577,108,318.90   | 497,200,436.75   | 16.07%   |
| 非流动负债：    |                  |                  |          |
| 递延收益      | 5,183,720.80     | 5,626,356.76     | -7.87%   |
| 递延所得税负债   | 966,365.41       |                  | 100.00%  |
| 其他非流动负债   | 20,270,760.00    | 41,784,840.00    | -51.49%  |
| 非流动负债合计   | 26,420,846.21    | 47,411,196.76    | -44.27%  |
| 负债合计      | 603,529,165.11   | 544,611,633.51   | 10.82%   |
| 所有者权益：    |                  |                  |          |
| 股本        | 249,532,000.00   | 249,172,000.00   | 0.14%    |
| 资本公积      | 203,057,717.27   | 194,364,779.89   | 4.47%    |
| 减：库存股     | 20,270,760.00    | 41,784,840.00    | -51.49%  |
| 其他综合收益    | 397,887.01       | -97,194.76       | -509.37% |
| 专项储备      | 1,061,612.11     | 1,061,612.11     | 0.00%    |
| 盈余公积      | 48,777,696.36    | 41,752,094.43    | 16.83%   |

|               |                |                |         |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 未分配利润         | 331,086,653.56 | 320,306,067.31 | 3.37%   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 813,642,806.31 | 764,774,518.98 | 6.39%   |
| 少数股东权益        | 562,758.08     | 677,393.27     | -16.92% |

应收票据较上年减少 41.42%，主要是采购支付以应收票据结算增加所致；  
 预付款项较上年增加 37.58%，主要是年末正在执行订单较上年增加所致；  
 其他应收款较上年增加 20.09%，主要是押金保证金以及应收暂付款增加所致；

存货较上年增加 62.67%，主要是年末正在执行订单较上年增加所致；  
 长期股权投资较上年增加 33.85%，主要是杭州金晟硕琦股权投资增加所致；  
 在建工程较上年减少 71.18%，主要是仓库和清洗生产线建设完成转固所致；  
 应付票据及应付账款较上年增加 26.77%，主要是采购量增加，未到期采购  
 调试款、质保金增加所致；

应付职工薪酬较上年增加 27.93%，主要是员工人数增加、人均工资增加所致；

应交税费较上年减少 90.10%，主要是年末应交增值税较去年减少所致；  
 其他应付款较上年增加 1029.02%，主要是本年度押金保证金增加所致；  
 应付股利较上年增加 189.86%，主要是限制性股票尚未解锁部分计提 2017  
 年度分红所致；

递延所得税负债较上年增加 100%，主要是 2018 年采购 500 万以下的设备一  
 次性抵扣所得税所致；

其他非流动负债较上年减少 44.27%，主要是限制性股票达到解锁条件结转  
 所致；

库存股较上年减少 51.49%，主要是限制性股票达到解锁条件结转所致；  
 其他综合收益较上一年增加 509.37%，主要美元贬值，外币报表折算差额增  
 加所致。

## 二、经营成果

单位：元

| 项目            | 2018 年         | 2017 年         | 较上年同期数增减比例 |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| 营业总收入         | 594,732,319.59 | 485,579,894.77 | 22.48%     |
| 营业总成本         | 556,901,351.49 | 440,158,544.58 | 26.52%     |
| 利润总额          | 68,572,366.43  | 49,117,913.60  | 39.61%     |
| 所得税费用         | 7,524,506.36   | 10,576,718.86  | -28.86%    |
| 净利润           | 64,521,545.68  | 60,216,825.61  | 7.15%      |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 67,635,588.18  | 60,203,541.69  | 12.34%     |
| 期间费用          |                |                |            |
| 销售费用          | 11,939,024.79  | 10,245,240.02  | 16.53%     |
| 管理费用          | 61,104,935.04  | 32,806,525.30  | 86.26%     |
| 财务费用          | 6,159,027.62   | 1,772,182.85   | 247.54%    |
| 研发费用          | 23,503,863.26  | 15,657,354.34  | 50.11%     |
| 基本每股收益（加权平均）  | 0.28           | 0.25           | 12.00%     |

#### 1、经营情况：

公司经营形势较好，收入和利润呈现较快幅度的增长。因人工成本增加、各项资产价格上涨，营业总成本的增长幅度大于收入的增长幅度。因所得税的研发费加计扣的比例上升、500 万以下设备折旧一次性所得税税前抵扣等优惠政策的执行，公司的所得税税负较上年度下降。因各项费用的增幅大于收入的增幅，公司净利润的增长幅度低于收入增长幅度。

#### 2、期间费用

销售费用较上年增加 16.53%，主要系报告期内公司销售规模扩，运费大幅增加所致；

管理费用较上年增加 86.26%，主要系报告期内公司支付的工资薪酬、中介费用、员工办公费及差旅费期增加较多所致；

财务费用较上年增加 247.54%，主要系报告期内短期借款增加致使支付利息费用较多；

研发费用较上年增加 50.11%，主要系报告期内公司新增研发项目较多致使材

料费用及新产品的研发费用增加较多。

### 三、现金流量

单位：元

| 项目             | 2018 年度          | 2017 年度          | 较上年增<br>减幅度 |
|----------------|------------------|------------------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                  |                  |             |
| 经营活动现金流入小计     | 489,532,723.67   | 380,109,534.65   | 28.79%      |
| 经营活动现金流出小计     | 386,915,393.27   | 355,082,847.79   | 8.96%       |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 102,617,330.40   | 25,026,686.86    | 310.03%     |
| 二、投资活动产生的现金流量： |                  |                  |             |
| 投资活动现金流入小计     | 955,580,515.37   | 1,413,202,479.39 | -32.38%     |
| 投资活动现金流出小计     | 1,008,560,561.41 | 1,574,084,737.38 | -35.93%     |
| 投资活动产生的现金流量净额  | -52,980,046.04   | -160,882,257.99  | -67.07%     |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |                  |                  |             |
| 筹资活动现金流入小计     | 224,769,097.80   | 196,106,745.00   | 14.62%      |
| 筹资活动现金流出小计     | 253,941,540.29   | 110,229,182.75   | 130.38%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额  | -29,172,442.49   | 85,877,562.25    | -133.97%    |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 20,803,179.29    | -50,570,450.28   | -141.14%    |

经营活动产生的现金流量净额较上年增加 310.03%，主要是销售商品收款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年减少 67.07%，主要是对外股权投资减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 133.97%，主要是短期融资较上年减少所致；

现金及现金等价物净增加额较上年增加 141.14%，主要是经营活动产生的现

金流量净额较上年增加所致。

#### 四、主要财务指标

| 财务指标          | 2018 年 | 2017 年 | 较上年增减幅度 |
|---------------|--------|--------|---------|
| <b>盈利能力</b>   |        |        |         |
| 销售毛利率         | 25.43% | 26.88% | -1.45%  |
| 净资产收益率（加权平均）  | 8.64%  | 8.29%  | 0.35%   |
| <b>偿债能力</b>   |        |        |         |
| 流动比率          | 1.85   | 2.04   | -9.31%  |
| 速动比率          | 1.49   | 1.79   | -16.76% |
| 资产负债率         | 40.71% | 41.57% | -0.86%  |
| <b>资产运营能力</b> |        |        |         |
| 应收账款周转率       | 1.78   | 1.35   | 31.85%  |
| 存货周转率         | 2.64   | 2.71   | -2.58%  |

##### 1、盈利能力

公司盈利能力较上年有下降，下降的主要原因是资产价格的上涨和人工成本的增加所致。

##### 2、偿债能力

公司偿债能力虽然有所下降，但公司的仍然有较强的偿债能力。

##### 3、资产运营能力

公司加大应收款的催收力度，公司的应收账款周转率上升，同时因公司成套产品执行周期的较长，存货周转率有所下降。

综上，2018 年公司营业收入稳步增长，公司资产质量优良，财务状况良好，偿债能力较强，财务风险小，具有较强的持续盈利能力和成长性。

杭州中泰深冷技术股份有限公司董事会

2019 年 3 月 22 日