

# 冰轮环境技术股份有限公司

## 2018年度财务决算报告

大信会计师事务所对我公司 2018 年度的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表进行了审计，并出具了大信审字[2019]第 3-00103 号无保留意见的审计报告。2018 年度公司财务决算结果如下：

### 一、主要财务状况及财务指标如下：

项目	单位	2018 年度 2018-12-31	2017 年度 2017-12-31	增减率%
<b>(一) 资产负债表指标</b>				
资产总计	万元	605,096	555,892	8.9
负债合计	万元	308,307	270,686	13.9
归属于母公司股东权益合计	万元	282,571	273,012	3.5
每股净资产	元/股	4.3	4.2	2.4
资产负债率	%	51.0	48.7	上升 2.3 个百分点
应收账款周转天数	天	121	113	7.1
存货周转天数	天	90	83	8.4
总资产周转天数	天	580	568	2.0
<b>(二) 利润表指标</b>				
营业收入	万元	360,644	345,208	4.5
营业成本	万元	255,159	247,658	3.0
归属母公司所有者的净利润 ( I )	万元	28,237	31,447	-10.2
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 ( II )	万元	23,145	17,364	33.3
每股收益 ( I )	元/股	0.43	0.48	-10.2
每股收益 ( II )	元/股	0.35	0.27	33.3
净资产收益率	%	10.16	12.51	降低 2.35 个百分点

## 二、资产变化情况:

单位: 万元

项 目	2018 年末	2017 年末	增减率%	增减主要原因
资产总计	605,096	555,893	8.9	
1、流动资产合计	340,339	292,343	16.4	
其中: 货币资金	97,148	85,553	13.6	
交易性金融资产	439	2	21850.0	
应收票据	18,531	5,406	242.8	期末持有的银行承兑汇票增多。
应收账款	121,296	121,883	-0.5	
预付款项	8,490	8,376	1.4	
其他应收款	4,399	4,186	5.1	
存货	71,707	55,556	29.1	
其他流动资产	18,264	11,354	60.9	期末余额系购买的银行理财 16030 万元, 待抵扣进项税及预交税费 2234 万元。
2、非流动资产合计	264,757	263,550	0.5	

其中：可供出售金融资产	40,905	52,856	-22.6	
长期应收款	659	842	-21.7	
长期股权投资	26,928	25,600	5.2	
固定资产	70,245	68,851	2.0	
在建工程	11,926	2,878	314.4	期末余额主要系基建及合同能源管理项目。
无形资产	23,038	21,722	6.1	
商誉	80,981	80,981	0.0	
长期待摊费用	383	526	-27.2	
递延所得税资产	7,535	5,567	35.4	
其他非流动资产	2,153	3,722	-42.2	期末主要系预付的土地款 1135 万元，预付设备款 1013 万元。

## 三、负债变化情况

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	增减率%	增减主要原因
负债合计	308,307	270,686	13.9	
1、流动负债合计	289,930	185,691	56.1	
其中：短期借款	14,366	15,012	-4.3	
应付票据	32,982	31,888	3.4	
应付账款	94,627	69,427	36.3	期末采购量增大导致应付供应商货款增加。
预收款项	48,224	40,147	20.1	
应付职工薪酬	14,457	11,374	27.1	
应交税费	3,073	4,590	-33.1	
应付利息	138	58	137.9	
应付股利	61	61	0.0	
其他应付款	13,786	12,875	7.1	
一年内到期的非流动负债	68,215	259	26237.8	系母公司及子公司烟台冰轮集团(香港)有限公司于一 年内到期的贷款。
2、非流动负债合计	18,377	84,996	-78.4	

其中：长期借款	327	68,575	-99.5	
长期应付职工薪酬	4,584	4,349	5.4	
递延所得税负债	5,773	7,621	-24.2	
递延收益	7,693	4,451	72.8	系母子公司收到的尚未进行摊销或尚未摊销完毕的与资产相关的政府补助项目。

## 四、股东权益变化情况:

单位: 万元

项目	2018 年末	2017 年末	增减率%	增减主要原因
股东权益合计	282,571	273,012	3.5	
(1) 股本	65,305	65,305	0.0	
(2) 资本公积	3,951	3,951	0.0	
(3) 专项储备	778	386	101.6	本期计提 902 万元, 列支 511 万元。
(4) 盈余公积	23,687	22,219	6.6	
(5) 未分配利润	179,356	157,811	13.7	1、本期实现归母净利润 28237 万元; 2、提取盈余公积 1468 万元; 3、分配普通股股利 5224 万元。
(6) 其他综合收益	9,495	23,340	-59.3	1、持有的烟台万华股权的公允价值减少 10597 万元; 2、权益法下 享有份额减少 120 万元; 3、外币财务报表折算差额减少 2661 万元; 4、设定受益计划建设 467 万元。

## 五、损益指标增减情况：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减率%	增减主要原因
营业收入	360,644	345,208	4.5	
营业成本	255,159	247,658	3.0	
毛利率%	29.25%	28.26%	3.5	
税金及附加	3,109	3,068	1.3	
销售费用	45,261	37,899	19.4	
管理费用	20,720	19,365	7.0	
研发费用	9,535	6,476	47.2	
财务费用	-701	7,379	-109.5	本期利息支出 3806 万元，利息收入 1953 万元，汇兑收益 3151 万元。
费用率%	21.07%	20.60%	2.3	
资产减值损失	2,959	4,798	-38.3	
公允价值变动收益	-12	-5		
投资收益	7,305	22,305	-67.2	本期主要系处置部分万华股票产生收益 3615 万元，万华化学分红产生收益 1567 万元，权益法核算的长期股权投资收益 1742 万元。

资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,237	7	17571.4	
其他收益	1,653	1,040	58.9	本期系递延收益摊销转入及与日常活动有关的政府补助。
营业利润	34,785	41,911	-17.0	
营业外收入	605	1,169	-48.2	本期收到与日常活动无关的政府补助 287 万元。
营业外支出	653	579	12.8	
利润总额	34,737	42,501	-18.3	
所得税费用	4,547	9,383	-51.5	
少数股东损益	1,954	1,672	16.9	
归属于母公司股东的净利润	28,237	31,447	-10.2	
净利润率%	7.95%	9.11%	-12.7	







## 六、现金流量情况（万元）

项目	2018 年度	2017 年度	增减额
1、经营活动产生的现金流量净额	31,305	7,627	23,678
2、投资活动产生的现金流量净额	-12,041	41,916	-53,957
3、筹资活动产生的现金流量净额	-8,234	-43,710	35,476
4、汇率变动对现金的影响	1,073	-798	1,871
5、现金及现金等价物净增加额	12,103	5,035	7,068