

烟台龙源电力技术股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度财务报表已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 审计, 并出具了 [XYZH/2019JNA40004] 号的标准无保留意见的审计报告。现以经审计的财务数据为依据, 就公司 2018 年财务状况、经营成果汇报如下:

一、财务状况

(一) 资产状况

2018 年 12 月 31 日, 公司各项资产状况见下表:

单位: 万元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
货币资金	122,318.64	113,891.41	8,427.23	7.40%
应收票据及应收账款	60,529.85	74,021.99	-13,492.14	-18.23%
预付款项	2,688.24	3,986.06	-1,297.83	-32.56%
其他应收款	170.22	2,400.39	-2,230.17	-92.91%
存货	21,511.96	19,619.76	1,892.20	9.64%
一年内到期的非流动资产	298.49	328.84	-30.35	-9.23%
其他流动资产	381.97	19.44	362.53	1865.13%

长期应收款		360.82	-360.82	-100.00%
投资性房地产	2,483.37	2,642.20	-158.83	-6.01%
固定资产	15,066.49	16,086.15	-1,019.65	-6.34%
无形资产	4,704.93	4,834.87	-129.94	-2.69%
长期待摊费用	768.91	753.88	15.03	1.99%

(1) 预付账款：报告期末较期初下降 32.56%，主要是公司物资采购和安装业务达到合同履行条件，完成结算所致。

(2) 其他应收款：报告期末较期初下降 92.91%，主要是定期存款到期，计提的利息全部收回，应收利息较期初减少 1,983.55 万元；收回项目的质量押金、保证金造成其他应收款净额减少 246.62 万元所致。

(3) 其他流动资产：报告期末较期初增加 1865.13%，主要是期末留抵的增值税进项税额较期初大幅增加所致。

(4) 长期应收款：报告期末较期初下降 100%，主要是合同能源管理项目形成的长期应收款全部将在一年以内到期，本期末重分类调整记入“一年内到期的非流动资产”所致。

(二) 负债及所有者权益状况

2018 年 12 月 31 日，公司负债及所有者权益状况见下表：

单位：万元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减金额	变动幅度
应付票据及应付账款	22,015.62	30,733.55	-8,717.93	-28.37%
预收款项	10,155.75	8,337.57	1,818.18	21.81%
应付职工薪酬	2,262.93	2,139.68	123.25	5.76%
应交税费	237.41	1,882.55	-1,645.14	-87.39%
其他应付款	263.45	333.86	-70.41	-21.09%
一年内到期的非流动负债	242.83	319.65	-76.81	-24.03%
递延收益	1,453.92	1,530.73	-76.81	-5.02%
其他综合收益	64.86	14.63	50.23	343.38%
盈余公积	11,201.07	11,072.91	128.16	1.16%
未分配利润	63,883.96	63,178.08	705.88	1.12%
少数股东权益	252.51	370.18	-117.67	-31.79%

(1) 应付票据及应付账款：报告期末较期初下降 28.37%，主要是报告期内物资采购量和安装施工量较上年同期减少所致。

(2) 预收账款：报告期末较期初增加 21.81%，主要是报告期收到客户支付的项目进度款，在未完工确认收入的情况下确认为预收账款所致。

(3) 应交税费：报告期末较期初下降 87.39%，主要

是报告期末公司进项税形成期末留抵，无应交增值税及附加税所致。

(4) 其他综合收益：报告期末较期初增加 343.38%，主要是报告期美元兑换人民币汇率升高，公司境外子公司美元资产汇兑收益增加所致。

二、经营成果

2018 年度，公司经营成果见下表：

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减金额	变动幅度
营业收入	46,383.80	59,595.99	-13212.19	-22.17%
营业成本	35,866.69	47,328.00	-11,461.31	-24.22%
营业税金及附加	824.64	860.58	-35.94	-4.18%
销售费用	4,764.95	6,300.69	-1535.74	-24.37%
管理费用	6,884.78	7,160.57	-275.79	-3.85%
研发费用	3,143.73	3,904.20	-760.47	-19.48%
财务费用	-659.49	-1,740.65	1,081.16	62.11%
资产减值损失	-1,596.20	-2,612.19	1,015.99	38.89%
投资收益	2,959.92	2,743.91	216.01	7.87%
其他收益	484.17	457.14	27.03	5.91%
营业外收入	255.58	310.48	-54.90	-17.68%

营业外支出	85.19	515.40	-430.21	-83.47%
-------	-------	--------	---------	---------

(1) 营业收入：报告期较上期下降 22.17%，主要是报告期火电行业增速持续放缓，传统业务回落且呈现低位稳定状态。报告期各板块收入情况如下：

单位：万元

区 分	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
等离子点火业务	15,579.38	33.59%	13,524.36	22.69%	15.20%
低氮燃烧业务	15,011.19	32.36%	8,344.27	14.00%	79.90%
省煤器业务	11,032.33	23.78%	16,762.94	28.13%	-34.19%
微(少)油点火业务	2,226.52	4.80%	3,986.46	6.69%	-44.15%
余热利用业务			15,190.01	25.49%	-100.00%
锅炉综合改造	740.70	1.60%			100.00%
其他业务	1,793.67	3.87%	1,787.95	3.00%	0.32%

(2) 财务费用：报告期较上期增加 62.11%，主要是报告期利息收入较上年同期减少 470.14 万元；本年供应商折扣收益较上年减少 445.22 万元所致。

(3) 资产减值损失：报告期较上期增加 38.89%，主要是报告期公司加强应收账款的管理，加大应收账款的清收力度，但因应收账款的总量及账龄结构影响，转回计提的坏

账准备为 1,745.01 万元,较上年同期少转回 1,028.34 万元。

(4) 营业外支出: 报告期较上期下降 83.47%, 主要是报告期内公司滞纳金等支出较上期减少 217.19 万元所致。

三、现金流量

2018 年度, 公司现金流量状况见下表:

单位: 万元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减金额	变动幅度
经营活动现金流入	75,953.99	58,385.76	17,568.23	30.09%
经营活动现金流出	66,379.77	65,741.09	638.68	0.97%
投资活动现金流入	289,540.75	216,248.39	73,292.37	33.89%
投资活动现金流出	287,299.07	158,174.81	129,124.26	81.63%

(1) 经营活动现金流入: 报告期较上期增加 30.09%, 主要是报告期经营活动收款中, 应收票据到期托收产生的现金回款金额增加所致。

(2) 投资活动现金流入: 报告期较上期增加 33.89%, 主要是报告期收回理财本金及收益的现金较上期增加所致。

(3) 投资活动现金流出: 报告期较上期增加 81.63%, 主要是报告期公司购买理财产品支付的本金较上期增加所致。

四、主要财务指标表

项目	指标	2018 年	2017 年	2016 年
----	----	--------	--------	--------

项目	指标	2018年	2017年	2016年
偿债能力指标	流动比率	5.91	4.90	3.68
	速动比率	5.20	4.35	3.14
	资产负债率	15.85%	18.95%	24.65%
营运能力指标	应收账款周转率	0.84	0.84	0.46
	存货周转率	1.74	1.99	1.50
盈利能力指标	销售净利率	1.54%	2.30%	-39.11%
	权益净利率	0.37%	0.71%	-9.05%

资产负债率：较期初降低 3.1 个百分点，资产总额较期初减少 7,879.07 万元，货币资金较期初增加 8,427.23 万元。经营性应收项目较期初减少 19,894.79 万元，主要是公司加大应收账款清收力度，应收账款净额比期初下降 18.61%，应收票据到期托收造成应收票据较期初下降 17.43%；经营性应付项目较期初减少 7,734.99 万元，主要是报告期内物资采购量和安装施工量较上年同期减少，应付票据及应付账款较期初下降 28.37%。

二〇一九年三月二十七日