

北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、 合并报表范围及审计

1、2019年度公司合并报表范围

母公司：北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司；

一级子公司：重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司、辽宁嘉寓门窗幕墙有限公司、黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司、广东嘉寓门窗幕墙有限公司、山东嘉寓门窗幕墙有限公司、嘉寓门窗幕墙节能科技（上海）有限公司、河南嘉寓门窗幕墙有限公司、嘉寓股份（新加坡）有限公司、江西嘉寓门窗幕墙有限公司、嘉寓门窗幕墙湖北有限公司、徐州嘉寓光能科技有限公司、嘉寓门窗幕墙安徽有限公司、嘉寓门窗幕墙（临邑）有限公司、海南嘉寓节能科技有限公司、嘉寓门窗幕墙河北有限公司、嘉寓门窗幕墙宁夏有限公司、宁夏嘉寓股份产业并购基金、湖南嘉寓门窗幕墙有限公司、江苏嘉寓光伏科技有限公司、马鞍山嘉寓门窗幕墙有限公司、北京奥普科星技术有限公司、威县亿弘盈建筑材料有限公司。

二级子公司：四川嘉寓门窗幕墙有限公司、山东嘉润集成能源有限公司、濰溪县嘉阳集成能源有限公司、江苏嘉寓门窗幕墙有限公司、浙江嘉寓门窗幕墙有限公司、齐齐哈尔嘉寓门窗幕墙有限公司、七台河嘉寓门窗幕墙有限公司、奥普科星河北科技有限公司。

2、2019年度公司合并报表审计报告

2019年度合并会计报告由中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、 报告期经营成果及主要会计数据

	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)	2017 年
营业收入（元）	3,437,198,147.11	4,254,546,204.69	-19.21%	2,929,856,974.13
营业利润（元）	36,617,968.95	68,536,398.24	-46.57%	97,603,575.98
利润总额（元）	29,094,848.72	64,257,697.39	-54.72%	100,877,393.76
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	25,525,235.47	58,727,281.56	-56.54%	63,740,296.22
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,155,482.98	49,570,935.18	-69.43%	55,991,086.63

	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)	2017 年
(元)				
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-115,613,544.26	-131,379,271.78	-12.00%	50,460,166.67
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减(%)	2017 年末
期末总股本 (股)	716,760,000.00	716,760,000.00	0.00%	716,760,000.00
资产总额 (元)	6,098,650,790.55	6,763,539,012.01	-9.83%	5,560,538,824.31
负债总额 (元)	4,709,055,693.79	5,392,658,598.62	-12.68%	4,039,767,328.27
归属于上市公司普通股股东的所有者权益 (元)	1,389,595,096.76	1,370,880,413.39	1.37%	1,470,933,419.45

2019年度，公司实现营业收入343,719.81万元，同比下降19.21%，实现营业利润3,661.80万元，同比下降46.57%，实现利润总额2,909.48万元，同比下降54.72%，实现归属公司股东的净利润2,552.52万元，同比下降56.54%。经营活动产生的现金流量净额-11,561.35万元，同比增长12%；年末公司资产总额60.99亿元，同比减少9.83%。其中流动资产52.56亿元，同比减少11.52%；非流动资产8.43亿元，同比增长2.39%；负债总额47.09亿元，其中流动负债42.52亿元，非流动负债1.57亿元。资产负债率为77.21%。年末归属于上市公司普通股股东权益13.90亿元，同比增长1.37%。

三、 主要财务指标情况如下：

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)	2017 年
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.08	-50.00%	0.09
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.08	-50.00%	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	0.07	-71.00%	0.08
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.84%	4.44%	-2.60%	8.89%
加权平均净资产收益率 (%)	1.85%	4.03%	2.18%	4.42%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.09%	3.62%	-2.53%	7.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.10%	3.40%	-2.3%	3.88%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.16	-0.18	-11.00%	0.07
项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)	2017 年
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.94	1.91	2.00%	2.05
资产负债率 (%)	77.21%	79.73%	2.52%	72.65%

说明:上表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计。

四、主要财务数据分析

1、报告期资产构成及变动情况

项目	2019 年		2018 年		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	274,214,285.09	4.50%	767,410,082.16	11.35%	-64.27%
应收票据	0.00	0.00%	175,688,758.34	2.60%	-100.00%
应收账款	1,627,202,319.44	26.68%	1,566,699,487.85	23.16%	3.31%
预付款项	160,181,412.45	2.63%	242,339,369.50	3.58%	-33.90%
其他应收款	115,155,736.93	1.89%	247,877,174.64	3.66%	-53.54%
存货	2,720,565,313.76	44.61%	2,909,303,673.40	43.01%	-6.49%
其他流动资产	7,952,550.71	0.13%	31,312,922.65	0.46%	-74.60%
交易性金融资产	101,199.34	0.00%	0.00		100.00%
其他权益工具投资	15,000,000.00	0.25%	15,000,000.00	0.22%	0.00%
投资性房地产	45,737,755.75	0.75%	46,752,137.77	0.69%	-2.17%
固定资产	502,967,547.81	8.25%	454,767,442.68	6.72%	10.60%
在建工程	321,046.07	0.01%	48,618,101.83	0.72%	-99.34%
无形资产	127,821,078.44	2.10%	134,464,982.39	1.99%	-4.94%
商誉	22,891,720.76	0.38%	22,891,720.76	0.34%	0.00%
长期待摊费用	14,504,524.16	0.24%	13,234,342.92	0.20%	9.60%
递延所得税资产	111,064,917.51	1.82%	83,497,966.27	1.23%	33.02%
其他非流动资产	2,286,313.56	0.04%	3,680,848.85	0.05%	-37.89%
资产总计	6,098,650,790.55	100.00%	6,763,539,012.01	100.00%	-9.83%

报告期末，货币资金同比下降64.27%，主要由于本期支付货款、到期票据及偿还到期贷款所致。应收票据同比下降100%，主要是报告期内将期末应收票据重分类至应收款项融资科目所致。应收款项融资同比增长100%，主要是报告期内按照准则要求将应收票据等相关科目重分类所致。预付账款同比下降33.9%，主要是报告期内，随着材料陆续到货预付的款项减少所致，其他应收款同比下降53.54%，主要是报告期内，对外支付的往来款及保证金等减少所致。存货同比下降6.49%，基本与上期持平。其他流动资产同比下降74.60%，主要由于上期购买的投资工具在本期收回本金所致。交易性金融资产同比增加100%，主要是报告期内子公司购买理财产品所致。投资性房地产同比下降2.17%，基本与上期持平。固定资产同比增加10.6%，基本与上期持平。在建工程同比下降99.34%，主要由于黑龙江嘉寓在建工程转固所致。无形资产同比下降4.94%，基本与上期持平。长期待摊费用同比增加9.6%，基本与上期持平。递延所得税资产同比增加33.02%，主要由于母公司及部分子公司亏损确认递延所得税资产所致。其他非流动资产同

比下降37.89%，主要由于预付的基建款在本期减少所致。

2、报告期负债构成及变动情况

项目	2019 年		2018 年		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	750,348,280.47	15.93%	1,153,687,940.04	21.39%	-34.96%
应付票据	428,709,203.04	9.10%	942,527,144.25	17.48%	-54.51%
应付账款	1,225,503,002.04	26.02%	1,344,074,495.89	24.92%	-8.82%
预收款项	364,462,746.82	7.74%	379,788,914.16	7.04%	-4.04%
应付职工薪酬	18,970,900.90	0.40%	22,437,315.17	0.42%	-15.45%
应交税费	93,402,302.12	1.98%	117,736,449.96	2.18%	-20.67%
其他应付款	1,123,826,938.36	23.87%	568,529,125.25	10.54%	97.67%
一年内到期的非流动负债	547,124,717.05	11.62%	266,853,365.54	4.95%	105.03%
长期借款	52,000,000.00	1.10%	420,000,000.00	7.79%	-87.62%
长期应付款	0.00	0.00%	62,843,793.93	1.17%	-100.00%
递延收益	61,153,662.36	1.30%	78,313,320.64	1.45%	-21.91%
递延所得税负债	517,440.63	0.01%	866,733.79	0.02%	-40.30%
其他非流动负债	43,036,500.00	0.91%	35,000,000.00	0.65%	22.96%
负债总计	4,709,055,693.79	100.00%	5,392,658,598.62	100.00%	-12.68%

报告期末，短期借款同比下降34.96%，主要是报告期内，部分银行贷款陆续到期所致。报告期末，应付账款同比减少8.82%，基本与上期持平，应付票据同比下降54.51%，主要由于本期偿付到期应付票据所致。

报告期末，预收账款同比下降4.04%，主要原因是随着项目施工进度陆续推进，已结算未完工形成的资产减少所致。

报告期末，其他应付款同比上升97.67%，主要是报告期内，跟控股股东的关联借款增加所致。

报告期末，一年内到期的非流动负债同比增长105.03%，主要是报告期内，主要由于部分应付融资租赁款、长期借款将于一年内到期，重分类至此项所致。

报告期末，长期借款同比减少87.62%，主要是报告期内，主要是将部分长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

报告期末，长期应付款同比降低100%，主要是报告期内，主要由于公司支付已到期的融资租赁款及重分类为一年内到期的非流动负债所致。

报告期末，递延所得税负债同比降低40.3%，主要由于非同一控制企业合并资产评估导致的应纳税暂时性差异减少所致。

报告期末，其他非流动负债同比增加22.9%，主要是报告期内，非金融机构

长期借款重分类为一年内到期的非流动负债所致。

3、报告期费用增减变化情况

项目	2019 年金额	2018 年金额	变动幅度
销售费用	40,612,191.5	67,945,681.19	-40.23%
管理费用	153,439,186.01	140,501,701.89	9.21%
研发费用	66,802,804.34	104,360,359.25	-35.99%
财务费用	224,426,570.76	210,787,531.51	6.47%
资产减值损失	-9,876,848.52	79,681,361.17	-112.40%
信用减值损失	-41,188,340.04	0.00	100.00%
资产处置收益	-6,168.23	120,742.00	-105.11%
营业外支出	10,339,067.84	7,012,951.42	47.43%

报告期内，销售费用变动主要由于公司内部架构调整，销售费用里人工成本降低所致。研发费用变动主要是报告期内，研发投入减少所致。资产减值损失主要由于会计政策变更，本期金融资产减值另外指定其他报表项目列示所致。信用减值损失主要由于会计政策变更，本期金融资产减值指定该报表项目列示所致。资产处置收益主要由于本期资产处置减少所致。营业外支出主要由于本期支付较多的经营性扣款所致。

4、报告期现金流量变化情况

项目	2019 年金额	2018 年金额	变动幅度
经营活动现金流入小计	3,149,796,832.47	3,323,136,197.76	-5.22%
经营活动现金流出小计	3,265,410,376.73	3,454,515,469.54	-5.47%
经营活动产生的现金流量净额	-115,613,544.26	-131,379,271.78	-12.00%
投资活动现金流入小计	148,285,060.00	5,490.00	2700902.91%
投资活动现金流出小计	23,463,798.96	75,140,475.31	-68.77%
投资活动产生的现金流量净额	124,821,261.04	-75,134,985.31	266.13%
筹资活动现金流入小计	3,673,210,413.27	2,716,664,564.33	35.21%
筹资活动现金流出小计	4,005,010,207.89	2,471,146,032.48	62.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-331,799,794.62	245,518,531.85	-235.14%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,490.43	9,929.18	-457.44%
五、现金及现金等价物净增加额	-322,627,568.27	39,014,203.94	-926.95%

数据变动原因说明如下：

(1)投资活动产生的现金流量净额 12,482.13 万元，比上年同期增加 266.13%，主要表现为以下几个方面：

① 收回投资收到的现金比上年同期增长 100%，主要由于上期购买的投资

工具在本期收回本金所致；

② 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期增长 23682.98%，主要是报告期内收到控股股东资产转让预付款所致；

③ 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少 58.75%，主要由于本期较上年同期支出的固定资产投资减少所致；

④ 投资支付的现金比上年同期减少 100%，主要由于上期购买的投资工具在本期收回本金所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额-33179.98 万元，比上年同期减少 235.14%，主要表现为以下几个方面：

① 取得借款收到的现金比上年同期增加 41.69%，主要是本期收到的控股股东借款增加所致；

② 收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少 99.12%，主要由于本期较上年同期减少大额受限货币资金释放的情况所致；

③ 偿还债务支付的现金比上年同期增加 84.92%，主要是报告期内偿还的债务增加所致；

④ 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加 43.44%，主要是本期偿付的贷款利息增加所致；

⑤ 支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少 86.77%，主要由于本期较上年同期减少购买少数股东股款所致

北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司

2020 年 4 月 27 日