

北京晓程科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司2018年财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：北京晓程科技股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将2018年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、 2018年度合并报表范围

母公司：北京晓程科技股份有限公司

境内：

北京佳胜奇电子科技有限公司

济南普盛电子科技有限公司

晓程加纳电力公司

北京富根电气有限公司

北京锦程天际科技有限公司

境外：

晓程科技香港有限公司

加纳燃气电厂项目公司

Akoase Resources Company Limited

加纳CB电气有限公司

晓程南非有限公司

Akroma gold company

二、 2018年度主要财务数据

单位：元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减 (%)
营业总收入 (元)	164,476,806.04	138,011,777.63	19.18%
营业利润 (元)	-3,117,206.19	-162,555,116.98	98.08%
利润总额 (元)	-3,090,935.73	-162,943,615.85	98.10%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	4,317,861.42	-190,056,187.69	102.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	3,014,505.82	-122,410,280.13	102.46%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	41,611,304.44	58,896,445.40	-29.35%
	2018 年末	2017 年末	本年比上年增减 (%)
资产总额 (元)	1,458,329,292.65	1,501,792,148.46	-2.89%
负债总额 (元)	316,397,957.95	387,148,601.24	-18.27%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,139,281,558.53	1,111,712,412.90	2.48%
总股本 (股)	274,000,000.00	274,000,000.00	-

	2018 年	2017 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.69	102.90%
稀释每股收益 (元/股)	0.02	-0.69	102.90%
加权平均净资产收益 (%)	0.38%	-15.68%	16.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.27%	-10.10%	10.37%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.152	0.215	-29.36%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.1580	4.0573	2.48%
资产负债率 (%)	21.70%	25.13%	-3.43%

三、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一)资产及负债构成变动情况

单位：元

报表项目	2018年12月31日	2017年12月31日	本年末比上年 末增减
货币资金	97,563,292.93	338,151,338.63	-71.15%
应收票据及应收账款	133,557,919.11	109,648,651.35	21.81%
预付款项	4,642,559.17	4,348,447.12	6.76%
其他应收款	13,061,957.66	8,560,912.05	52.58%
存货	181,939,951.69	153,392,428.74	18.61%
持有待售资产	9,390,268.86		100.00%
一年内到期的非流动资产	59,045,514.84	83,277,929.05	-29.10%
其他流动资产	5,688,293.43	8,931,592.39	-36.31%
可供出售金融资产	587,778.38	1,506,350.95	-60.98%
长期应收款	327,605,221.42	337,208,968.10	-2.85%
固定资产	197,333,843.68	165,948,736.25	18.91%
在建工程	14,481,338.37	50,612,823.76	-71.39%
无形资产	203,450,953.01	166,120,751.04	22.47%
商誉	11,218,156.74	10,680,393.95	5.04%
长期待摊费用	9,826,780.12	122,516.25	7920.80%
递延所得税资产	68,833,547.80	61,190,565.90	12.49%
其他非流动资产	120,101,915.44	2,089,742.93	5647.21%
应付票据及应付账款	96,391,238.29	67,675,634.22	42.43%
预收款项	304,428.25	405,571.27	-24.94%
应付职工薪酬	2,648,586.24	1,818,816.81	45.62%
应交税费	34,495,906.86	34,835,866.75	-0.98%
其他应付款	13,620,432.80	21,202,838.03	-35.76%
一年内到期的非流动负债	126,514,378.04	14,256,436.22	787.42%

长期借款	24,957,091.21	38,017,163.78	-34.35%
应付债券		191,842,551.39	-
递延所得税负债	17,465,896.26	16,861,514.53	3.58%
其他综合收益	25,774,821.42	1,872,636.70	1276.39%

货币资金期末余额较年初减少 71.15%，主要是本期偿还上年发行债券部分本金及预付燃气电厂工程及设备款所致，2018 年 12 月 31 日债券募集资金余额 112,000,000.00 元。

持有待售资产期末余额较年初增加 9,390,268.86 元，主要是本期拟处置全资子公司锦程天际 55% 股权所致。

在建工程期末余额较期初减少 71.39%，主要是选矿厂完工结转固定资产所致。

长期待摊费用期末余额较年初增加 7920.80%，主要是本期陕西精准扶贫光伏发电项目增加所致。

其他非流动资产期末余额较年初余额增加 5647.21%，主要是本期燃气电厂项目工程及设备款增加所致。

一年内到期的非流动负债期末余额较年初增加 787.42%，主要是本期将于一年内到期的应付债券增加所致。

长期借款期末余额较年初减少 34.35%，主要是本期偿还借款本金及利息所致。

其他综合收益期末余额较年初增加 1276.39%，主要是由于外币报表折算差额增加所致。

(二) 报告期损益情况

单位：元

报表项目	2018 年度	2017 年度	本年度比上年度增(+)/减(-)
营业收入	164,476,806.04	138,011,777.63	19.18%
营业成本	64,941,156.73	71,142,359.07	-8.72%
税金及附加	2,402,466.38	679,099.50	253.77%
销售费用	7,443,547.54	7,236,437.29	2.86%

管理费用	45,886,584.16	52,901,494.15	-13.26%
研发费用	11,086,659.25	21,783,155.22	-49.10%
财务费用	-28,527,896.58	35,736,008.13	-179.83%
资产减值损失	66,213,700.46	72,538,992.23	-8.72%
营业利润	-3,117,206.19	-162,555,116.98	98.08%
营业外收入	541,351.00	27,390.00	1876.45%
营业外支出	515,080.54	415,888.87	23.85%
利润总额	-3,090,935.73	-162,943,615.85	98.10%
所得税费用	-5,806,252.40	45,565,297.78	-112.74%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	4,317,861.42	-190,056,187.69	102.27%

注：以上财务数据为合并报表口径

税金及附加本期发生额较上期增加 253.77%，主要是本期矿权服务收入增加所致。

财务费用本期发生额较上期大幅减少，主要是由于本期汇率变动，确认的汇兑收益增加所致。

营业外收入本期发生额较上期增加 1876.45%，主要是本期收到的政府补助增加所致。

所得税费用本期发生额较上期减少 112.74%，主要是本期递延所得税资产增加所致。

(三)现金流量状况分析

单位：元

报表项目	2018 年度	2017 年度	本年度比上 年度增减
一、经营活动产生的现金流量净额	41,611,304.44	58,896,445.40	-29.35%
经营活动现金流入小计	149,278,737.99	237,778,062.41	-37.22%
经营活动现金流出小计	107,667,433.55	178,881,617.01	-39.81%
二、投资活动产生的现金流量净额	-169,513,132.30	-101,819,751.19	66.48%
投资活动现金流入小计	2,340,696.37	2,618,124.82	-10.60%

投资活动现金流出小计	171,853,828.67	104,437,876.01	64.55%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-122,061,017.34	246,123,710.23	-
筹资活动现金流入小计		249,137,600.00	-
筹资活动现金流出小计	122,061,017.34	3,013,889.77	3949.95%

注：以上财务数据为合并报表口径。

经营活动产生的现金流量净额本期发生额较上期减少 29.35%，主要是由于本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额本期发生额较上期增加 66.48%，主要是由于本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期发生额计较上期减少 149.59%，主要是由于本期偿还债务支付的现金以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

北京晓程科技股份有限公司

2019年4月16日