

河北汇金机电股份有限公司

2018年度财务决算报告

公司 2018 年度财务决算会计报表已经中勤万信会计师事务所审计，并出具了勤信审字【2019】第 0276 号的标准无保留意见的审计报告。

第一部分 会计数据和财务指标

一、 主要会计数据和财务指标

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入（元）	827,266,152.45	621,373,955.11	33.13%
营业成本（元）	556,390,111.75	396,660,554.59	40.27%
利润总额（元）	20,855,375.48	-194,385,659.11	110.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,789,842.27	-165,502,173.01	128.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,740,820.43	-265,514,201.42	100.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,771,779.43	-89,959,901.70	52.45%
基本每股收益（元/股）	0.0887	-0.3043	129.15%
稀释每股收益（元/股）	0.0887	-0.3028	129.29%
加权平均净资产收益率	5.43%	-16.57%	22.00%
项 目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
期末总股本（股）	534,984,395.00	550,336,774.00	-2.79%
资产总额（元）	1,574,614,768.44	1,636,420,377.55	-3.78%
负债总额（元）	672,787,239.37	545,693,943.22	23.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	830,774,126.37	912,538,107.12	-8.96%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.5529	1.6581	-6.34%

第二部分 2018 年度经营成果、财务状况及现金流量

一、 经营成果分析

1、 总体情况分析

2018年，公司实现营业收入827,266,152.45元，较上年同期增长33.13%，实现营业利润32,205,320.31元，较上年同期增长115.95%，实现利润总额20,855,375.48元，较上年同期增长110.73%；实现归属于上市公司股东的净利润47,789,842.27元，较上年同期增长128.88%。

本报告期，公司完成对北京中科拓达科技有限公司70%股权的收购事项，合并报表范围增加，报告期内中科拓达业务保持高速增长，对公司营业收入及经营业绩产生积极影响；另外，公司聚焦核心业务，对与未来业务发展规划不符的分子公司进行了剥离，提升了整体盈利能力，并对上述股权的权益法核算损益部分冲回，导致股权处置收益增加；以上原因综合影响公司报告期经营业绩各项指标同比显著提升。

2、收入成本分析（单位：元）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	794,394,798.15	535,182,025.32	605,348,842.66	389,799,451.50
其他业务	32,871,354.30	21,208,086.43	16,025,112.45	6,861,103.09
合计	827,266,152.45	556,390,111.75	621,373,955.11	396,660,554.59

2018年，公司实现营业收入827,266,152.45元，较上年同期增长33.13%，原因是报告期新并购的子公司中科拓达业务保持高速增长，对公司营业收入产生积极影响，同时公司继续深入挖掘原有银行客户需求，并加强新银行客户开发力度，保证了银行类业务的平稳增长；2018年营业成本为556,390,111.75元，较上年同期增长40.27%。营业成本增长的幅度高于营业收入的增长幅度，主要为公司业务向不同领域拓展，产品销售结构较上期发生较大变动。

(1)、营业收入分产品构成分析（单位：元）

产品名称	2018年		2017年		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
现金处理及办公类设备	135,701,943.79	16.40%	117,694,422.28	18.94%	15.30%
智能自助类终端设备	202,135,203.60	24.43%	158,834,964.90	25.56%	27.26%

信息化与系统集成业务	288,219,430.16	34.84%	99,251,767.35	15.97%	190.39%
工业自动化设备及加工制造	84,558,628.05	10.22%	91,929,882.93	14.79%	-8.02%
运维服务及配件耗材销售	72,712,523.57	8.79%	50,697,194.30	8.16%	43.43%
其他	43,938,423.28	5.31%	102,965,723.35	16.57%	-57.33%
合计	827,266,152.45	100%	621,373,955.11	100%	33.13%

2018年，公司新并购子公司中科拓达业务保持高速增长，带动公司信息化与系统集成业务营业收入大幅增长190.39%；公司提升对客户设备使用的服务水平，并加强对客户过保设备的服务力度，带动公司运维服务及配件耗材销售的大幅增长43.43%；报告期公司聚焦核心业务，对与未来业务发展规划不符的部分子公司进行了剥离，导致公司其他类营业收入下降57.33%。

(2)、主要产品收入及成本、毛利率分析如下（单位：元）：

类别	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
现金处理及办公类设备	135,701,943.79	92,785,830.49	31.63%	117,694,422.28	78,561,986.81	33.25%
智能自助类终端设备	202,135,203.60	133,977,634.77	33.72%	158,834,964.90	101,560,472.99	36.06%
信息化与系统集成业务	288,219,430.16	201,977,643.13	29.92%	99,251,767.35	48,577,419.84	51.06%
工业自动化设备及加工制造	84,558,628.05	57,566,213.37	31.92%	91,929,882.93	64,397,156.99	29.95%

2018年市场竞争进一步加剧，公司现金处理及办公类设备、智能自助类终端设备售价降低，毛利率均出现小幅下降；以往公司信息化与系统集成类业务主要以软件开发及服务为主，系统集成业务占比较小，毛利率较高，报告期新并购的子公司中科拓达系统集成业务高速发展，信息化与系统集成类业务的销售结构发生变化，导致毛利率下降21.14%，但系统集成业务收入的大幅增长，带动了此类业务销售毛利绝对额大幅增加。

3、费用分析（单位：元）

项目	2018年	2017年	同比增减	重大变动说明
销售费用	97,664,112.32	113,901,108.61	-14.26%	
管理费用	79,542,459.66	70,780,475.30	12.38%	
研发费用	69,544,345.83	55,997,048.21	24.19%	
财务费用	11,605,535.79	7,217,175.30	60.80%	主要为借款利息支出增加所致

4、研发投入分析（单位：元）

项目	2018年	2017年	同比增减
研发投入金额（元）	72,098,072.85	72,728,436.10	-0.87%
研发投入占营业收入比例（%）	8.72%	11.70%	
研发支出资本化的金额（元）		16,731,387.89	
资本化研发支出占研发投入的比例（%）		23.01%	
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）		-7.83%	

公司2018年度完成了对子公司东方兴华、棠棣信息的出售工作，并处置北辰德部分股权，上述股权的出售导致公司合并范围减少，研发投入统计口径变小。但公司高度重视产品研发创新工作，后期仍会继续加大研发投入力度。

二、财务状况分析

1、主要资产项目（单位：元）

项目	2018年末		2017年末		同比增减（%）	重大变动说明
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）		
货币资金	232,806,590.46	14.78	251,572,243.25	15.37	-0.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			110,987,140.00	6.78	-6.78	2017年度北辰德未能完成业绩对赌，应由其原股东向公司补偿股份，报告期内公司完成补偿股份的回购注销工作，导致期末无余

						额。
应收票据及应收账款	239,474,638.58	15.21	388,882,539.17	23.76	-8.56	报告期内公司加大应收账款催收；本期完成部分子公司股权处置导致合并范围缩小。
其他应收款	59,247,538.62	3.76	13,115,618.49	0.80	2.96	根据股权转让协议，处置部分子公司形成应收股权转让款；单位往来款及履约保证金增加。
存货	161,900,947.63	10.28	197,593,844.19	12.07	-1.79	
可供出售金融资产	82,594,396.64	5.25	115,173,784.00	7.04	-1.79	
长期股权投资	143,771,043.00	9.13	15,314,077.13	0.94	8.19	本期公司处置北辰德16%股权，不再将其纳入合并范围，由成本法改为权益法核算，
固定资产	212,027,165.51	13.47	233,323,324.61	14.26	-0.79	
无形资产	37,542,569.32	2.38	76,730,987.42	4.69	-2.31	本期完成部分子公司股权处置，合并范围缩小；无形资产分期摊销
商誉	331,877,366.01	21.08	147,597,899.55	9.02	12.06	主要是本期完成对中科拓达70%股权收购新增所致
总资产	1,574,614,768.44	100.00	1,636,420,377.55	100.00		

2、主要负债项目（单位：元）

项 目	2018 年末		2017 年末		同比增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总负债 比例 (%)	金额	占总负 债比例 (%)		
短期借款	143,000,000.00	21.25	99,000,000.00	18.14	3.11	原建行两年期 4600 万长期借款到期后新增为短期借款
应付票据及应付账款	130,851,577.73	19.45	191,802,918.22	35.15	-15.70	主要为本期完成部分子公司股权处置，合并范围缩小所致
预收款项	116,897,704.54	17.38	26,138,480.83	4.79	12.59	主要为报告期内完成对中科拓达 70% 股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统

项目	2018年末		2017年末		同比增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总负债比例 (%)	金额	占总负债比例 (%)		
其他应付款	34,457,604.62	5.12	65,424,684.08	11.99	-6.87	集成业务, 业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化 主要为公司本期终止股权激励计划并支付部分回购注销限制性股票款项所致
一年内到期的非流动负债	36,120,000.00	5.37	46,000,000.00	8.43	-3.06	上期为将于一年内到期的建行长期借款; 本期为收购中科拓达70%股权按合同约定需在一年内支付的股权收购款
长期应付款	144,480,000.00	21.47			21.47	本期收购中科拓达70%股权按合同应于以后各期支付的股权收购款
预计负债	30,063,342.50	4.47	49,761,527.50	9.12	-4.65	主要为本期完成部分子公司股权处置, 合并范围缩小所致
总负债	672,787,239.37	100.00	545,693,943.22	100.00		

3、主要权益项目 (单位: 元)

项目	2018年末		2017年末		同比增减 (%)	重大变动说明
	金额	占权益总额比例 (%)	金额	占权益总额比例 (%)		
股本	534,984,395.00	59.32	550,336,774.00	50.46	8.86	本期回购并注销北辰德原股东业绩补偿股份; 本期终止股权激励计划并回购注销部分限制性股票
资本公积	154,856,097.63	17.17	295,092,509.34	27.05	-9.88	本期回购并注销北辰德原股东业绩补偿股份减少; 本期终止股权激励计划并回购注销部分限制性股票减少; 处置合并范围内子公司减少

库存股	28,280,556.00	3.14	59,410,260.00	5.45	-2.31	本期终止股权激励计划并回购注销部分限制性股票导致库存股减少
其他综合收益	930,493.92	0.10	6,025,230.23	0.55	-0.45	可供出售金融资产公允价值变动减少
盈余公积	32,275,579.44	3.58	32,275,579.44	2.96	0.62	
未分配利润	136,008,116.38	15.08	88,218,274.11	8.09	6.99	本期实现净利润增加
少数股东权益	71,053,402.70	7.88	178,188,327.21	16.34	-8.46	主要为本期处置合并范围内子公司导致少数股东权益减少
股东权益总额	901,827,529.07	100.00	1,090,726,434.33	100.00		

4、重大投资情况

(1)、2018年度公司主要投资情况如下：(单位：万元)

序号	被投资单位	公司性质	持股比例 (%)		投资额	备注
			直接	间接		
1	北京中科拓达科技有限公司	控股子公司	70.00		36,120.00	非同一控制下企业合并
2	汇金智融(北京)科技有限公司	可供出售金融资产	15.00		75.00	按进度出资
3	石家庄璟融科技有限公司	全资子公司	100.00		1,000.00	新设
4	江苏亚润智能科技有限公司	控股孙公司		71.43	200.00	南京亚润全资子公司,南京亚润增资
5	安徽棠宝机器人有限公司	控股孙公司		52.64	3.50	上海棠宝电子商务全资子公司,上海棠宝电子商务按进度出资
	合计				37,398.50	

(2)、2018年度出售股权投资情况如下：(单位：万元)

公司名称	原投资额	原持股比例	已计提减值准备	公司性质	被出售股权	交易价格	对本期经营业绩影响
北京东方兴华科技发展有限公司	867.00	51.00%	867.00	控股子公司	51.00%	0.0001	2,410.18
杭州秋溢科技有限公司	190.00	9.50%	0.00	可供出售金融资产	9.50%	124.36	-65.64

公司名称	原投资额	原持股比例	已计提减值准备	公司性质	被出售股权	交易价格	对本期经营业绩影响
上海棠棣信息科技股份有限公司	13,049.56	50.25%	6,706.24	控股子公司	50.25%	6,606.84	2,428.56
上海棠宝电子商务有限公司	2,500.00	25.00%	1,175.45	控股孙公司	25.00%	1324.55	390.09
石家庄璟融科技有限公司	1,000.00	100.00%	0.00	全资子公司	100.00%	743.32	-252.47
河北汇金康健医疗设备有限公司	1,700.00	100.00%	0.00	全资子公司	100.00%	1,767.82	-0.75
广东云下汇金科技有限公司	1,200.00	40.00%	0.00	联营企业	40.00%	1,340.82	1340.82
深圳市北辰德科技股份有限公司	34,661.00	55.00%	12,093.11	控股子公司	16.00%	6,565.20	423.38

本报告期，公司对上述子公司或联营企业的股权进行出售，其权益法核算损益部分需要冲回，导致股权处置收益增加。

三、现金流量分析

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	936,000,766.61	669,907,659.46	39.72
经营活动现金流出小计	978,772,546.04	759,867,561.16	28.81
经营活动产生的现金流量净额	-42,771,779.43	-89,959,901.70	52.45
投资活动现金流入小计	135,077,023.95	44,801,026.59	201.50
投资活动现金流出小计	208,664,471.14	114,991,845.77	81.46
投资活动产生的现金流量净额	-73,587,447.19	-70,190,819.18	-4.84
筹资活动现金流入小计	435,967,757.78	185,800,103.89	134.64
筹资活动现金流出小计	339,287,703.95	164,365,471.75	106.42
筹资活动产生的现金流量净额	96,680,053.83	21,434,632.14	351.05
现金及现金等价物净增加额	-19,679,172.79	-138,716,088.74	85.81

各现金流量项目重大变动说明：

1、本期销售收入大幅增加，相应客户回款增加，导致本期经营活动现金流入同比增加 39.72%；

2、本期处置子公司及其他营业单位收到的现金增加；本期子公司银行理财投入增加，相应理财赎回增加，导致本期投资活动现金流入同比增加 201.50%；

3、本期支付收购中科拓达 70% 股权的收购款；本期子公司投资购买银行理财产品增加，导致本期投资活动现金流出同比增加 81.46%；

4、本期收到控股股东鑫汇金借款增加及新增银行短期借款，导致本期筹资活动现金流入同比增加 134.64%。

5、本期偿还控股股东鑫汇金借款增加；本期终止股权激励计划并支付回购注销的限制性股票款项增加，导致本期筹资活动现金流出同比增加 106.42%。

河北汇金机电股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十二日