

福建永福电力设计股份有限公司

2018 年度财务决算报告

福建永福电力设计股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2019]第 ZA12649 号标准无保留意见的审计报告。现将 2018 年度财务决算报告如下：

一、 主要财务数据和财务指标

单位：元

	2018 年	2017 年	本年比上年 增减	2016 年
营业收入（元）	685,964,228.70	564,396,520.28	21.54%	444,714,055.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,533,333.39	76,966,118.46	-4.46%	73,299,462.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,697,695.54	73,509,293.42	-11.99%	72,060,138.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,123,743.81	56,365,713.93	-64.30%	72,991,218.08
基本每股收益（元/股）	0.5249	0.6900	-24.37%	0.6977
稀释每股收益（元/股）	0.5249	0.6900	-24.37%	0.6977
加权平均净资产收益率	8.18%	14.80%	-6.62%	19.15%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上 年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,420,600,618.35	1,202,239,854.29	18.16%	806,582,943.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	929,923,749.66	870,398,416.27	6.84%	419,342,297.81

二、 基本财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）、资产情况分析

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	329,091,525.27	202,617,016.85	62.42%
应收账款及应收票据	391,102,460.73	296,365,867.14	31.97%
预付款项	4,977,014.97	7,162,993.34	-30.52%
其他应收款	7,192,211.39	4,675,266.89	53.84%

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比增减
存货	275,690,691.60	143,126,022.64	92.62%
其他流动资产	120,623,336.12	300,296,629.67	-59.83%
流动资产小计	1,128,677,240.08	954,243,796.53	18.28%
可供出售金融资产	14,300,000.00	5,700,000.00	150.88%
长期股权投资	21,386,140.47		0.00%
投资性房地产	6,004,645.67	7,357,650.79	-18.39%
固定资产	228,362,775.40	215,769,432.68	5.84%
在建工程	617,047.66		100.00%
无形资产	15,117,488.98	14,025,343.26	7.79%
长期待摊费用		110,330.42	-100.00%
递延所得税资产	6,135,280.09	5,033,300.61	21.89%
非流动资产合计	291,923,378.27	247,996,057.76	17.71%
资产总计	1,420,600,618.35	1,202,239,854.29	18.16%

超过 30%增减变动项目说明：

1、货币资金期末较年初增长 62.42%，主要原因是：本报告期的净现金流增加的货币资金。

2、应收账款及应收票据期末较年初增长 31.97%，一、报告期内随业务增长而增长；二、菲律宾光伏项目由于业主外接线路原因导致工程投产推后，致 ECOPARK ENERGY OF VALENZUELA CORP 应收账款金额较上期增加 5045.12 万元，截止目前，公司已和菲律宾光伏项目业主对应收款回款方案达成一致。

3、预付款项期末较年初下降 30.52%，主要原因是：报告期内随着工程项目持续推进、采购合同的履约进度推进因而减少。

4、其他应收款期末较年初增长 53.84%，主要原因是：投标保证金及公司日常工作备用金等增加。

5、存货期末较年初增长 92.62%，主要原因是：本报告期内工程总承包规模增长，部分总包工程工期跨年，造成工程实际进度与合同约定工程结算差异增加。

6、其他流动资产期末较年初下降 59.83%，主要原因是：募投项目实施投入增加，报告期末可利用暂时闲置募集资金购买结构性存款的余额减少。

7、可供出售金融资产期末较年初增长 150.88%，主要原因是：一、永帆风

电增持股份，调整至长期股权投资权益法进行核算；二、本报告期内增加投资上海毅昊信息科技股份有限公司、福建积微科技有限公司，福建中青集团有限公司。

8、长期股权投资期末较年初增长 100.00%，主要原因是：一、年初可供出售金融资产福建永帆风电科技有限公司，增持股份调整至长期股权投资权益法进行核算，二、确认投资收益的同时调整账面价值（损益调整）。

9、在建工程期末较年初增长 100.00%，主要原因是：公司夜景照明工程未完工。

10、长期待摊费用期末较年初下降 100.00%，主要原因是：长期待摊费用报告期内摊销完毕。

（二）、负债情况分析

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比增减
短期借款	105,000,000.00	134,410,000.00	-21.88%
应付票据及应付账款	331,666,296.81	150,649,890.16	120.16%
预收款项	9,021,554.14	10,454,808.66	-13.71%
应付职工薪酬	8,635,145.37	7,492,959.53	15.24%
应交税费	14,397,277.32	17,998,718.50	-20.01%
其他应付款	21,232,300.71	10,835,061.17	95.96%
流动负债小计	489,952,574.35	331,841,438.02	47.65%
递延所得税负债	724,294.34		100.00%
非流动负债合计	724,294.34		100.00%
负债小计	490,676,868.69	331,841,438.02	47.86%

超过 30%增减变动项目说明：

1、应付票据及应付账款较年初增长 120.16%，主要原因是公司业务规模扩大，因使用融资成本较低的银行承兑汇票支付分包商及设备供应商，未到期银行承兑汇票余额增加。

2、其他应付款较年初增长 95.96%，主要原因是期末尚未支付投资款等应付款项增加。

3、递延所得税负债较年初增长 100.00%，主要原因是：根据财税（2018）

54 号，2018 年新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，造成所得税影响。

（三）、股东权益情况分析

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比增减
股本	140,080,000.00	140,080,000.00	0.00%
资本公积	506,922,843.17	506,922,843.17	0.00%
盈余公积	25,995,462.37	19,026,071.82	36.63%
未分配利润	256,925,444.12	204,369,501.28	25.72%
归属于母公司股东权益合计	929,923,749.66	870,398,416.27	6.84%

超过 30%增减变动项目说明：

1、盈余公积较年初增长 36.63%，主要原因是根据本报告期净利润计提的法定盈余。

（四）、经营情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	685,964,228.70	564,396,520.28	21.54%
营业成本	490,385,673.65	375,680,094.32	30.53%
税金及附加	4,268,249.02	4,301,806.94	-0.78%
销售费用	22,797,379.29	18,309,322.09	24.51%
管理费用	52,346,221.89	48,343,560.12	8.28%
研发费用	19,239,363.96	14,855,522.17	29.51%
财务费用	7,066,562.31	10,062,830.59	-29.78%
资产减值损失	11,394,127.88	5,765,891.26	97.61%
其他收益	1,303,501.75	307,611.52	323.75%
投资收益	6,626,296.42	0	100.00%
资产处置收益	14,817.29	2,341,154.17	-99.37%
营业利润	86,411,266.16	89,726,258.48	-3.69%
营业外收入	20,363.68	177,461.57	-88.53%
营业外支出	172,794.14	5,670.58	2947.20%
利润总额	86,258,835.70	89,898,049.47	-4.05%
所得税费用	12,725,502.31	12,931,931.01	-1.60%
净利润	73,533,333.39	76,966,118.46	-4.46%

超过 30%增减变动项目说明：

1、营业成本较上年度增长 30.53%，主要原因是：总包收入规模的增长相对应的营业成本也相应增长，总承包工程毛利率较低，致营业成本增长率大于收入增长率。

2、资产减值损失较上年度增长 97.61%，主要原因是：随着营收规模增长致应收账款余额增加，以及部分客户账龄延长，根据会计政策计提坏账准备。

3、其他收益较上年度增长 323.75%，主要原因是：报告期内收到与本公司日常活动相关的政府补助增加。

4、投资收益较上年度增长 100.00%，主要原因是：一、增持永帆风电股份，核算方法由可供出售金融资产成本法转为长期股权投资权益法，进行核算投资收益金额-261.39 万元；二、新增结构性存款收益 924.02 万元。

5、资产处置收益较上年度下降 99.37%，主要原因是：上年度处置 2010 年购置的处于广州的房产及其他零星固定资产。

6、营业外收入较上年度下降 88.53%，主要原因是：报告期内收到与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益单独列报。

7、营业外支出较上年度增长 2947.20%，主要原因是：本报告期内采用直接对外捐赠的方式开展扶贫工作记入营业外支出。

（五）、现金流量情况分析

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	529,312,833.55	493,454,662.99	7.27%
经营活动现金流出小计	509,189,089.74	437,088,949.06	16.50%
经营活动产生的现金流量净额	20,123,743.81	56,365,713.93	-64.30%
投资活动现金流入小计	844,343,103.95	7,681,783.00	10,891.50%
投资活动现金流出小计	710,130,156.82	306,523,728.98	131.67%
投资活动产生的现金流量净额	134,212,947.13	-298,841,945.98	-144.91%
筹资活动现金流入小计	145,000,000.00	545,336,415.09	-73.41%
筹资活动现金流出小计	194,869,481.76	199,962,986.94	-2.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,869,481.76	345,373,428.15	-114.44%

现金及现金等价物净增加额	104,433,121.18	102,870,052.63	1.52%
--------------	----------------	----------------	-------

1、经营活动现金流入较上年度增长 7.27%，主要原因是公司业务增长致营业收入规模增长。

2、经营活动现金流出较上年度增长 16.50%，主要原因是公司总承包工程业务增长，支付购买设备、施工分包现金增加；公司业务发展，员工增加，职工薪酬支出同比增长较大。

3、投资活动现金流入较上年度增增长 10,891.50%，主要原因是报告期内滚动收回利用暂时闲置募集资金购买的结构性存款及利息收益。

4、投资活动现金流出较上年度增长 131.67%，主要原因是报告期内募投项目实施投入增加；新增控股公司的投资；利用暂时闲置募集资金滚动购买结构性存款。

5、筹资活动现金流入较上年度下降 73.41%，主要原因是上年度公司收到首发募集资金款

福建永福电力设计股份有限公司

2019 年 4 月 22 日