

北京恒通创新赛木科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。公司合并财务报表已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2018 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下:

一、主要财务指标

单位:人民币元

项目	2018 年 1-12 月	2017 年 1-12 月	本年比上年增减	2016 年 1-12 月
营业收入(元)	770,850,448.16	1,066,590,284.21	-27.73%	829,676,426.85
归属于上市公司股东的净利润(元)	70,878,884.90	69,933,542.52	1.35%	50,218,651.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	53,853,778.77	63,131,774.30	-14.70%	44,078,614.80
经营活动产生的现金流量净额(元)	-278,613,233.67	-141,395,724.97	-97.05%	36,076,481.26
基本每股收益(元/股)	0.29	0.36	-19.44%	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.36	-19.44%	0.26
加权平均净资产收益率	4.89%	8.30%	-3.41%	6.40%
项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额(元)	2,643,685,549.40	2,505,622,497.68	5.51%	1,303,477,232.27
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,472,362,998.65	1,431,677,419.42	2.84%	805,777,749.44

公司 2018 年营业收入 770,850,448.16 元,比上年下降 27.73%;归属于上市公司股东的净利润 70,878,884.90 元,比上年增长 1.35%;基本每股收益 0.29 元/股,比上年下降 19.44%;资产总额 2,643,685,549.40 元,比上年增长 5.51%;归属于上市公司股东的净资产 1,472,362,998.65 元,比上年增长 2.84%。2018 年

营业收入下降主要是本年对再生资源及贸易业务进行调整该项业务营业收入下降 79.35%，公司主营业务装配式建筑部品部件和装配式建筑项目的营业收入较上年增长 15.20%。

二、财务状况分析

1、资产状况分析

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	102,235,151.78	782,880,013.09	-86.94%
应收票据及应收账款	899,626,962.47	550,905,426.65	63.30%
预付款项	17,806,163.02	20,716,081.69	-14.05%
其他应收款	66,419,339.86	10,911,991.28	508.68%
存货	230,064,869.33	114,256,611.91	101.36%
其他流动资产	62,872,937.53	32,151,507.19	95.55%
可供出售金融资产	2,675,341.43	1,675,341.43	59.69%
固定资产	483,058,281.81	420,318,026.05	14.93%
在建工程	610,815,656.19	317,958,679.24	92.11%
无形资产	139,495,320.15	114,128,711.28	22.23%
递延所得税资产	20,222,920.69	12,866,228.21	57.18%
其他非流动资产	8,392,605.14	126,853,879.66	-93.38%
资产总计	2,643,685,549.40	2,505,622,497.68	5.51%

主要变动项目分析：

(1) 货币资金

货币资金较年初数减少额为 680,644,861.31 元，下降幅度为 86.94%，主要是：①募集资金建设项目本期投入资金 48,899.60 万元，北京木塑研发楼建设项目本期投入资金 10,323.40 万元；②主营业务装配式建筑项目支付的材料款和工程劳务款较多。

（2） 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款较年初数增加额为 348,721,535.82 元，增长幅度为 63.30%，主要是：新疆吐鲁番 PPP 项目改为总承包模式，应收余额由长期应收款科目转入应收账款科目，以及诺德安达双语学校项目应收账款增加较多。

（3） 其他应收款

其他应收款较年初数增加额为 55,507,348.58 元，增长幅度为 508.68%，主要是本年转让的应收账款款项尚未收回。

（4） 存货

存货较年初数增加额为 115,808,257.42 元，增长幅度为 101.36%，主要是本年末尚未完工结算的装配式建筑项目增加。

（5） 其他流动资产

其他流动资产较年初数增加额为 30,721,430.34 元，增长幅度为 95.55%，主要是本年末留抵增值税增加。

（6） 可供出售金融资产

可供出售金融资产较年初数增加额为 1,000,000.00 元，增长幅度为 59.69%，主要是本年新增北京赛博工软科技有限公司投资（股权占比 2%）。

（7） 固定资产

固定资产较年初数增加额为 62,740,255.76 元，增长幅度为 14.93%，主要是本年新疆吐鲁番、喀什装配式建筑部品部件智能制造项目完工转入固定资产。

（8） 在建工程

在建工程较年初数增加额为 292,856,976.95 元，增长幅度为 92.11%，主要是北京木塑研发楼建设项目和江苏宿迁装配式建筑部品部件智能制造项目尚处于建设期。

（9） 无形资产

无形资产较年初数增加额为 25,366,608.87 元，增长幅度为 22.23%，主要

是本年山东赛木购入土地增加的土地使用权。

(10) 递延所得税资产

递延所得税资产较年初数增加额为 7,356,692.48 元，增长幅度为 57.18%，主要本年计提资产减值损失确认的可抵扣暂时性差异增加。

(11) 其他非流动资产

其他非流动资产较年初数减少额为 118,461,274.52 元，下降幅度为 93.38%，主要是本年新疆吐鲁番 PPP 项目改为总承包模式，应收余额由长期应收款科目转入应收账款科目。

2、负债情况分析

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动幅度
短期借款	367,753,465.75	420,638,000.00	-12.57%
应付票据及应付账款	344,080,429.23	289,669,573.15	18.78%
预收款项	11,457,682.67	20,235,220.90	-43.38%
应付职工薪酬	6,036,669.74	781,526.43	672.42%
应交税费	21,479,256.30	33,071,541.73	-35.05%
其他应付款	2,999,073.90	11,891,282.27	-74.78%
一年内到期的非流动负债	100,880,484.33	23,169,515.67	335.40%
其他流动负债	15,971,292.40	15,436,186.96	3.47%
长期借款	235,000,000.00	180,750,000.00	30.01%
长期应付款	15,150,000.00	19,222,484.33	-21.19%
递延收益	50,514,230.93	59,047,235.61	-14.45%
负债总计	1,171,322,585.25	1,073,912,567.05	9.07%

主要变动项目分析：

(1) 预收账款

预收账款较年初数减少额为 8,777,538.23 元，下降幅度为 43.38%，主要是本年末预收款项减少。

（2）应付职工薪酬

应付职工薪酬较年初数增加额为 5,255,143.31 元，增长幅度为 672.42%，主要是本年末计提的职工薪酬尚未发放。

（3）应交税费

应交税费较年初数减少额为 11,592,285.43 元，下降幅度为 35.05%，主要是-2017 年末计提的所得税和增值税在本年已缴纳。

（4）其他应付款

其他应付款较年初数减少额为 8,892,208.37 元，下降幅度为 74.78%，主要是上年度代收款项在本年已支付。

（5）一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债较年初数增加额为 77,710,968.66 元，增长幅度为 335.40%，主要是将在一年内到期的长期借款和长期应付款重分类所致。

（6）长期借款

长期借款较年初数增加额为 54,250,000.00 元，增长幅度为 30.01%，主要是本年公司项目贷款额增加。

3、所有者权益情况分析

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动幅度
股本	245,912,337.00	245,912,337.00	——
资本公积	760,317,573.65	760,317,573.65	——
专项储备	4,655,082.94	10,257,154.91	-54.62%
盈余公积	18,310,237.81	9,753,158.14	87.74%
未分配利润	443,167,767.25	405,437,195.72	9.31%
归属于母公司所有者 权益	1,472,362,998.65	1,431,677,419.42	2.84%

2018 年，公司归属于母公司所有者权益总额为 1,472,362,998.65 元，比上年度增长 2.84%，具体变动原因分析如下：

（1） 专项储备

专项储备较年初数减少额为 5,602,071.97 元，下降幅度为 54.62%，主要是年初结余的装配式建筑项目安全生产费已用于安全防护方面支出。

（2） 盈余公积

盈余公积较年初数增加额为 8,557,079.67 元，增长幅度为 87.74%，主要是依据母公司本年净利润 10%计提的法定盈余公积。

三、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2018 年 1-12 月	2017 年 1-12 月	变动率
营业收入	770,850,448.16	1,066,590,284.21	-27.73%
营业成本	544,974,169.95	853,903,952.61	-36.18%
税金及附加	10,196,327.37	8,656,010.70	17.79%
销售费用	9,014,303.76	17,873,832.99	-49.57%
管理费用	68,309,231.44	55,337,947.78	23.44%
研发费用	11,440,253.76	4,952,839.90	130.98%
财务费用	20,044,427.45	16,575,564.76	20.93%
资产减值损失	38,876,775.48	22,611,443.92	71.93%
其他收益	8,087,477.87	7,194,244.70	12.42%
投资收益	4,876,839.64		——
资产处置收益	16,248.97		——
营业外收入	9,723,532.53	4,718,156.13	106.09%
营业外支出	1,529,792.80	802,594.38	90.61%
所得税费用	18,420,859.22	27,497,361.34	-33.01%

主要变动项目分析：

（1） 营业收入

营业收入本年数较上年数减少额为 295,739,836.05 元，下降幅度为 27.73%，

主要是本年对再生资源及贸易业务进行调整该项业务营业收入下降 79.35%，公司主营业务装配式建筑部品部件和装配式建筑项目的营业收入较上年增长 15.20%。

（2）营业成本

营业成本本年数较上年数减少额为 308,929,782.66 元，下降幅度为 36.18%，主要是本年对再生资源及贸易业务进行调整，该项业务营业收入大幅下降导致营业成本相应下降。

（3）销售费用

销售费用本年数较上年数减少额为 8,859,529.23 元，下降幅度为 49.57%，主要是 2017 年新疆喀什和江苏两地销售额增加，但当地生产基地尚未建成投产需由其他生产基地供应装配式建筑部品部件，产生的长途运输费用较高；2018 年随着当地生产基地陆续建成投产，产品就近满足了周边市场需求，降低了运输成本。

（5）管理费用

管理费用本年数较上年数增加额为 12,971,283.66 元，增长幅度为 23.44%，原因是：①2017 年末及 2018 年窦店生产基地、新疆吐鲁番二期转固资产较多，导致折旧费用增加额 842.14 万元；②公司管理人员增加和工资水平提高，导致工资薪酬增加额 320.82 万元。

（6）研发费用

研发费用本年数较上年数增加额为 6,487,413.86 元，增长幅度为 130.98%，主要是本年公司在开发新产品、新工艺和改进技术水平等方面投入较多。

（7）财务费用

财务费用本年数较上年数增加额为 3,468,862.69 元，增长幅度为 20.93%，主要是本年向金融机构支付的利息费用增加。

（8）资产减值损失

资产减值损失本年数较上年数增加额为 16,265,331.56 元，增长幅度为 71.93%，主要是本年计提的坏账准备增加。

(9) 投资收益

投资收益本年新增 4,876,839.64 元，主要是本年购买理财产品产生的收益。

(10) 营业外收入

营业外收入本年数较上年数增加额为 5,005,376.4 元，增长幅度为 106.09%，主要是本年转让应收账款产生的利得。

(11) 营业外支出

营业外支出本年数较上年数增加额为 727,198.42 元，增长幅度为 90.61%，主要是本年固定资产报废产生的损失。

(12) 所得税费用

所得税费用本年数较上年数减少额为 9,076,502.12 元，下降幅度为 33.01%，主要是本年利润总额较上年减少导致相应的所得税费用减少。

四、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2018 年 1-12 月	2017 年 1-12 月	同比增减
经营活动现金流入小计	451,554,857.73	937,502,490.29	-51.83%
经营活动现金流出小计	730,168,091.40	1,078,898,215.26	-32.32%
经营活动产生的现金流量净额	-278,613,233.67	-141,395,724.97	-97.05%
投资活动现金流入小计	1,007,090,990.64	9,000,000.00	11089.90%
投资活动现金流出小计	1,462,915,951.60	181,069,330.78	707.93%
投资活动产生的现金流量净额	-455,824,960.96	-172,069,330.78	-164.91%
筹资活动现金流入小计	548,000,000.00	1,404,952,355.10	-61.00%
筹资活动现金流出小计	518,957,978.33	492,031,572.72	5.47%
筹资活动产生的现金流量净额	29,042,021.67	912,920,782.38	-96.82%
现金及现金等价物净增加额	-705,292,849.13	599,326,774.75	-217.68%

主要变动项目分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少额为 137,217,508.70 元，下

降幅度为 97.05%，主要原因：本年开工在建项目较多，为项目支付的材料款、工程劳务费及相关税费增加。

（2）投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少额为 283,755,630.18 元，下降幅度为 164.91%，主要原因：2018 年度北京木塑研发楼在建工程项目和江苏宿迁、新疆吐鲁番（二期）、新疆喀什装配式建筑部品部件智能制造项目投入较多。

投资活动现金流入小计和投资活动现金流出小计，较上年的增长幅度分别为 11,089.90%和 707.93%，主要是 2018 年购买保本浮动收益型理财产品收回和支付的本金 100,200.00 万元。本报告期末，购买的理财产品已全部到期，本金已全部赎回。

（3）筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少额为 883,878,760.71 元，下降幅度为 96.82%，主要原因：①2017 年配股发行收到募集资金；②根据 2017 年度分红方案，本年度支付的股东股利较多；③本年度收到的金融机构新增融资额减少。

北京恒通创新赛木科技股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 18 日