

北京钢研高纳科技股份有限公司 2018 年财务决算报告

2018 年在董事会的领导下，公司紧抓外部市场，推动内部改革，大力提高运营管理效率，较好地完成了收购兼并等重点工作，经营业绩实现大幅增长，主要经济指标重回历史高点。现将 2018 年财务决算情况报告如下：

一、2018 年公司财务报告审计情况、合并范围和执行的会计制度

1、公司 2018 年度财务会计报表已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了中天运[2019]审字第 90303 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钢研高纳公司 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合并及母公司现金流量。

2、财务报合并范围：公司财务报告包括北京钢研高纳科技股份有限公司（母公司）以及控股的河北钢研德凯科技有限公司（控股比例 80%，简称河北德凯）、青岛新力通工业有限责任公司（控股比例 65%，简称青岛新力通），其中青岛新力通自 2018 年 11 月 1 日纳入合并范围。

3、公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及有关规定，并根据公司制定的会计政策进行确认、计量和报表编制，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为

一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、经营业绩情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年度	同比增减
营业收入	89,258.79	67,491.01	32.25%
营业成本	63,052.47	53,371.51	18.14%
税金及附加	1,005.30	739.83	35.88%
销售费用	801.94	638.66	25.57%
管理费用	6,285.52	4,667.28	34.67%
研发费用	4,605.77	2,030.19	126.86%
财务费用	19.41	-1.51	1385.43%
资产减值损失	1,344.11	2,003.31	-32.91%
其他收益	1,619.54	1,149.18	40.93%
利润总额	13,689.32	5,320.81	157.28%
所得税费用	1,654.93	424.27	290.07%
净利润	12,034.39	4,896.54	145.77%
归母净利润	10,677.87	5,819.21	83.49%

1、2018 年度实现收入 89258.79 万元，较上年增幅为 32.25%，主要为并入新力通收入及销售规模扩大所致；

2、利润总额 13689.32 万元，较上年增幅 157.28%；归母净利润 10677.87 万元，较上年增幅 83.49%。主要为并入新力通利润、销售规模扩大及天津海德大幅减亏所致；

3、销售费用、管理费用、研发费用、财务费用分别增长 25.57%、34.67%、126.86%、1385.43%，主要为并入新力通期间费用所致。

三、资产负债情况

1、资产情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增 减
流动资产	147,315.32	128,711.36	14.45%
其中：货币资金	12,572.43	20,865.83	-39.75%
应收票据及应收账款	85,300.76	60,939.89	39.98%
存货	46,738.40	43,178.28	8.25%
非流动资产	111,115.14	61,153.41	81.70%
其中：可供出售金融资产	1,500.00	1,500.00	0.00%
长期股权投资	4,877.44	1,618.62	201.33%
固定资产	56,796.31	45,512.63	24.79%
在建工程	1,607.93	2,549.34	-36.93%
无形资产	10,565.93	4,546.50	132.40%
商誉	32,009.00	-	
资产总额	258,430.46	189,864.77	36.11%

2018 年末资产总额为 258430.46 万元，较期初增幅 36.11%，其中流动资产为 147315.32 万元，占总资产的 57.00%，较期初增幅 14.45%；非流动资产占总资产的 43%，较期初增幅 81.70%。主要资产项目变动分析如下：

（1）2018 年末货币资金账面余额为 12572.43 万元，较期初降幅 39.75%，主要为购买青岛新力通股份支付现金对价 10220 万元所致；

（2）2018 年末应收票据及应收账款账面价值为 85300.76 万元，较期初增幅 39.98%，主要为并入新力通资产及销售规模扩大所致；

（3）2018 年末长期股权投资账面价值为 4877.44 万元，较期初

增幅 201.33%，主要为天津海德不纳入合并报表范围并改权益法核算所致；

（4）2018 年年末固定资产账面价值为 56796.31 万元，较期初增幅 24.79%，主要为并入新力通资产及在建工程项目转固所致；

（5）2018 年末无形资产账面价值为 10565.93 万元，较上期初增幅 132.40%，主要为并入新力通资产所致；

（6）2018 年末在建工程账面价值为 1607.93 万元，较期初降幅 36.93%，主要为在建工程转固所致。

2、债务情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增 减
流动负债	59,102.90	34,541.11	71.11%
其中：短期借款	5,651.00	2,220.25	154.52%
应付票据及应付账款	42,175.10	26,383.53	59.85%
预收款项	2,978.18	4,180.85	-28.77%
其他应付款	2,972.37	270.70	998.03%
非流动负债	9,599.88	13,150.81	-27.00%
其中：长期应付款	509.51	3,660.91	-86.08%
递延收益	7,983.82	8,846.90	-9.76%
递延所得税负债	1,106.55	-	
负债合计	68,702.78	47,691.92	44.06%

2018 年末负债总额为 68702.78 万元，较期初增幅 44.06%。其中：流动负债为 59102.90 万元，较期初增幅 71.11%；非流动负债为 9599.88 万元，较期初降幅 27%。主要负债项目变动分析如下：

（1）2018 年期末短期借款 59102.90 万元，较期初增幅 71.11%，

主要为并入新力通负债所致；

(2) 2018 年期末应付票据及应付账款为 42175.10 万元，较期初增幅 59.85%，主要为并入新力通负债、采购规模扩大及加大使用商业汇票进行采购结算力度所致；

(3) 2018 年期末其他应付款为 2972.37 万元，较期初增幅 998.03%，主要为并入新力通负债所致；

(4) 2018 年新增递延所得税负债为 1106.55 万元，主要为并购新力通摊销增值资产所致。

3、股东权益情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
归属于母公司所有者权益	179,548.03	135,330.08	32.67%
其中：股本	44,894.35	42,223.62	6.33%
资本公积	68,789.99	34,976.58	96.67%
盈余公积	9,087.73	8,307.78	9.39%
未分配利润	56,764.84	49,822.10	13.94%

2018 年末归属于母公司所有者权益总额为 179548.03 万元，较期初增幅 32.67%，主要项目变动分析如下：

(1) 2018 年末股本为 44894.35 万元，较期初增幅 6.33%，主要发行股份购买新力通资产所致；

(2) 资本公积为 68789.99 万元，较期初增幅 96.67%，主要发行股份购买新力通资产所致；

(2) 2018 年期末盈余公积和未分配利润分别增长 9.39%和 13.94%，全部来自当年经营所得留存。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增 减
经营活动产生的现金流量净额	6,312.92	4,282.69	47.41%
经营活动现金流入小计	73,302.89	72,168.30	1.57%
经营活动现金流出小计	66,989.97	67,885.61	-1.32%
投资活动产生的现金流量净额	-13,407.16	-2,427.93	-452.21%
投资活动现金流入小计	8,190.40	78.79	10295.23%
投资活动现金流出小计	21,597.56	2,506.73	761.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,727.80	690.96	-494.78%
筹资活动现金流入小计	2,838.82	4,572.26	-37.91%
筹资活动现金流出小计	5,566.62	3,881.30	43.42%
现金及现金等价物净增加额	-9,822.04	2,545.72	-485.83%
期末现金及现金等价物余额	8,871.13	18,695.06	-52.55%

现金及现金等价物净增加额-9822.04 万元，比上年同期降幅 485.83%，其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 6312.92 万元，比上年增幅 47.41%，主要为并入新力通现金流及期初应收票据本期承兑金额较大所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额-13407.16 万元，比上年降幅 452.21%，主要为购买青岛新力通股份支付现金对价 10220 万元所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额-2,727.80 万元，比上年降幅 494.78%，主要为公司分红所致。

五、主要财务指标

项目		2018 年度	2017 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	29.36%	20.92%	8.44%
	净资产收益率	7.51%	4.38%	3.13%
偿债能力	流动比率	2.49	3.73	-124.00%
	速动比率	1.70	2.48	-78.00%
	资产负债率	26.58%	25.12%	1.46%
营运能力	应收账款周转率	2.38	2.60	-22.00%
	存货周转率	1.37	1.28	9.00%
	非流动资产周转率	1.04	1.10	-6.00%
	总资产周转率	0.40	0.37	3.00%

本报告期，公司高度重视两金压降工作，持续加强存货日常管理和销售回款管理，运营质量指标有所提升，保障了公司良性运转。

报告期内，公司销售毛利率 29.36%，同比增长 8.44%，主要为上期天津海德亏损、新力通毛利率较高所致。

报告期内，净资产收益率为 7.51%，同比增长 3.13%，主要为并购新力通、销售规模扩大、子公司减亏等导致的业绩增长所致。

报告期末，公司流动比率和速动比率有所下降，主要为并入新力通后，流动负债增幅大于流动资产增幅所致。

报告期末，资产负债率基本持平，财务结构稳健。

报告期内，应收账款周转率较去年有所下降，主要大客户回款较差及并入新力通影响所致。

报告期内，存货周转率较去年有所提高，主要系本报告期销售规模扩大、存货压减及并入新力通影响所致。

报告期内，非流动资产周转率较去年有所下降，主要为并入新力通后增加商誉所致。

报告期内，总资产周转率较去年有所提高，主要销售规模扩大及合并新力通影响所致。

总体来说，2018 年在行业增长及竞争加剧的环境下，公司紧抓市场机遇，不断深化改革、持续加强内部管控与协同，实现了经营业绩大幅增长，全面完成了公司年初确定的各项经营任务与目标。

北京钢研高纳科技股份有限公司

2019 年 3 月 20 日