

2018 年度财务决算报告

2018 年，公司管理层围绕年度目标齐心协力，对外积极开拓新市场，对内深入开展各项基础管理工作，确保了年度预算指标的完成。公司 2018 年度财务报表（合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注）已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。现将有关情况汇报如下（除特殊说明外，决算数据均为合并数据，金额单位均为万元）：

一、2018 年度财务决算情况

1、合并资产负债表

项目	年末金额	年初金额	变动金额	变动幅度
流动资产合计	265,766	238,109	27,657	12%
其中：货币资金	26,272	25,524	748	3%
应收票据	12,475	15,580	-3,105	-20%
应收账款	140,927	119,040	21,887	18%
预付账款	3,720	1,908	1,812	95%
应收利息	0	0	0	0%
其他应收款	3,263	3,522	-259	-7%
存货	48,246	37,972	10,274	27%
其他流动资产	30,521	34,562	-4,041	-12%
非流动资产合计	95,240	98,035	-2,795	-3%
可出售金融资产	17,674	23,901	-6,227	-26%
长期股权投资	0	0	0	0
固定资产	42,541	42,076	465	1%
在建工程	1,016	33	983	2979%
无形资产	10,078	10,407	-329	-3%
商誉	17,380	17,380	0	0%
长期待摊费用	90	11	79	718%
递延所得税资产	5,001	4,174	827	20%

项目	年末金额	年初金额	变动金额	变动幅度
其他非流动资产	1,460	53	1,407	2655%
资产总计	361,006	336,144	24,862	7%
负债合计	142,720	119,833	22,887	19%
流动负债合计	139,614	115,831	23,783	21%
其中：短期借款	29,860	19,700	10,160	52%
应付票据	38,755	25,151	13,604	54%
应付账款	44,766	45,097	-331	-1%
预收账款	16,567	18,117	-1,550	-9%
应付职工薪酬	3,189	2,956	233	8%
应交税费	3,221	3,010	211	7%
其他应付款	3,256	1,800	1,456	81%
非流动负债合计	3,106	4,002	-896	-22%
其中：递延收益	1,001	849	152	18%
递延所得税负债	2,105	3,153	-1,048	-33%
股东权益合计	218,286	216,311	1,975	1%
其中：实收资本	141,664	101,189	40,475	40%
资本公积	6,247	46,633	-40,386	-87%
专项储备	17	233	-216	-93%
盈余公积	5,597	4,715	882	19%
未分配利润	46,590	41,843	4,747	11%
其他综合收益	8,030	13,322	-5,292	-40%
少数股东权益	10,141	8,376	1,765	21%
负债和所有者权益总计	361,006	336,144	24,862	7%

截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并资产总计为 361,006 万元，较年初的 336,144 万元，增加 24,862 万元，增幅 7%。从资产来源来看，其中负债 142,720 万元，所有者权益 218,286 万元，资产负债率 39.53%，与年初的 35.65%相比略有增加。公司资产负债率

相对较低，资产结构较好。下面对资产情况进行详细分析：

（1）资产状况

流动资产金额 265,766 万元，占比 73.62%，较年初增加 27,657 万元，增幅 12%。一方面流动资产增加增强了公司资产的流动性，另一方面，从流动资产内部构成来看，货币资金增加 748 万元，增幅 3%；应收账款和应收票据合计增加 18,782 万元，增幅 14%；预付款项增加 1,812 万元，增幅 95%，应收和预付的增加说明受大环境影响，公司 2018 年度收款情况不太理想，需在下一年度加强这方面的工作；另外，存货增加 10,274 万元，增幅 27%，主要是 2018 年公司订单充足，前期投入在产品和原材料增加。

非流动资产金额 95,240 万元，占比 26.38%，较年初减少 2,795 万元，降幅 3%。主要是公司可供出售金融资产减少 6,227 万元，降幅 26%，这是因为公司持有的英搏尔股票价格的市场波动；在建工程增加 983 万元，主要是华新科技地块开发支出和海重二期建设支出；其他非流动资产增加 1,407 万元，主要是子公司的预付货款增加。

（2）负债和所有者权益情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并负债为 142,720 万元，较年初的 119,833 万元，增加 22,887 万元，增幅 19%。

其中：流动负债增加 23,783 万元，增幅 21%，主要是：短期借款增加 10,160 万元，增幅 52%；应付票据和应付账款增加 13,273 万元，增幅 19%；其他应付款增加 1,456 万元，增幅 81%。

非流动负债减少 896 万元，降幅 22%，主要是：递延所得税负债减少 1,048 万元，降幅 33%，这是因为公司按照企业会计准则规定，对英搏尔股价变动减少的其他综合收益冲回了递延所得税负债。

公司合并所有者权益为 218,286 万元，较年初的 216,311 万元，增加 1,975 万元，增幅 1%。主要是：公司本年实现净利润扣除向股东分配股利后，未分配利润增加 4,747 万元，盈余公积增加 882 万，少数股东权益增加 1,765 万；另外按照企业会计准则规定，英搏尔股价变动收益直接计入其他综合收益，减少所有者权益 5,292 万元。

2、合并利润表

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
营业收入	140,608	124,595	13%

营业成本	100,424	88,767	13%
税金及附加	1,279	1,487	-14%
销售费用	6,956	7,246	-4%
管理费用	10,487	10,354	1%
财务费用	2,584	1219	112%
资产减值损失	4,526	-1,067	424%
投资收益	1,661	1106	50%
资产处置收益	-1	-25	-4%
其他收益	1,891	2108	-10%
营业利润	12,204	14,845	-18%
营业外收入	676	241	181%
营业外支出	225	395	-43%
利润总额	12,656	14,690	-14%
所得税费用	1,514	2,334	-35%
净利润	11,142	12,356	-10%
归属于母公司股东的净利润	10,690	11,685	-9%

2018 年度，公司实现合并营业收入 140,608 万元，发生营业成本 100,424 万元，获得营业利润 12,204 万元，利润总额 12,656 万元，实现净利润 11,142 万元，其中归属于母公司净利润 10,690 万元，较上年减少 995 万元，降幅 9%。下面对公司利润情况进行比较分析：

2018 年度，公司实现营业收入 140,608 万元，较上年增加了 16,013 万元，增幅 13%，全年总体处于稳定的状态，传统市场的销售收入稳中有升，新进市场的销售收入较原预期有较大增长；发生营业成本 100,424 万元，较上年增加了 11,657 万元，增幅 13%；发生税金及附加 1,279 万元，较上年减少了 208 万元，降幅 14%。

2018 年度，公司发生销售费用 6,956 万元，较上年减少了 290 万元，降幅 4%；发生管理费用 10,487 万元，较上年增加了 133 万元，增幅 1%；发生财务费用 2,584 万元，较上年增加了 1,365 万元，增幅 112%，主要是由于公司采用保理等新金融手段加强回款。

2018 年度，公司发生资产减值损失 4,526 万元，较上年增加了 5,593 万元，增幅 424%，主要是由于回款不及预期；获得投资收益 1,661 万元，较上年增加了 555 万元，增幅 50%；

获得其他收益 1,891 万元，较上年减少了 217 万元，降幅 10%；获得营业外收入 676 万元，较上年增加了 435 万元，增幅 181%，主要是因为公司根据法律意见冲减了部分预收款；发生营业外支出 225 万元，较上年减少了 170 万元，降幅 43%。

3、合并现金流量表

项目	本年金额	上年金额	变动金额	变动幅度
经营活动现金流入	96,635	112,972	-16,337	-14.46%
经营活动现金流出	107,758	96,539	11,219	11.62%
经营活动现金流量净额	-11,122	16,434	-27,556	-167.68%
投资活动现金流入	138,300	45,848	92,452	201.65%
投资活动现金流出	137,431	53,577	83,854	156.51%
投资活动现金流量净额	869	-7,730	8,599	111.24%
筹资活动现金流入	47,955	26,668	21,287	79.82%
筹资活动现金流出	40,795	27,248	13,547	49.72%
筹资活动现金流量净额	7,160	-581	7,741	1332.36%
汇率变动对现金的影响	283	247	36	14.57%
现金净增加额	-2,809	8,370	-11,179	-133.56%

2018 年度，公司经营活动现金流量净额-11,122 万元，较上年同期减少 27,556 万元降幅 167.68%。其中：经营活动现金流入 96,635 万元，较上年同期减少 16,337 万元，降幅 14.46%；经营活动现金流出 107,758 万元，较上年同期增加 11,219 万元，增幅 11.62%。

经营活动现金流入减少主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金减少了 17,802 万元；经营活动现金流出增加主要是因为购买商品、接受劳务支付的现金增加了 9,893 万元，本期储备的存货增加，购买原材料支付现金增加。

2018 年度，公司投资活动现金流量净额 869 万元，较上年同期增加 8,599 万元增幅 111.24%。其中：投资活动现金流入 138,300 万元，较上年同期增加 92,452 万元，增幅 201.65%；投资活动现金流出 137,431 万元，较上年同期增加 83,854 万元，增幅 156.51%；投资活动现金流入和现金流出增加主要是本期购买和赎回理财产品金额较上年增加。

2018 年度，公司筹资活动现金流量净额 7,160 万元，较上年同期增加 7,741 万元增幅 1332.36%。其中：筹资活动现金流入 47,955 万元，较上年同期增加 21,287 万元，增幅 79.82%；筹资活动现金流出 40,795 万元，较上年同期增加 13,547 万元，增幅 49.72%；

筹资活动现金流入和现金流出增加主要是本期新增和偿还的银行贷款较上年增加。

二、2019 年度财务预算指标

1、编制说明

2019 年度预算指标是以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2018 年度财务报告为基础，综合分析公司的市场和业务拓展计划以及政策变动、行业形势、市场需求等因素对预期的影响，并考虑公司现时经营能力及在下列各项基本假设的前提下，本着求实稳健的原则而编制。

2、基本假设

- 1) 公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2) 公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3) 公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4) 公司主要业务的市场价格和供求关系不会有重大变化；
- 5) 公司现行的生产组织结构无重大变化；
- 6) 无其他不可抗力及不可预见因素对公司造成的重大不利影响。

3、主要预算指标及说明

经初步测算，公司预计实现合并营业收入 159,070 万元，市场竞争加大，原材料价格上涨，公司产品的利润空间将受到一定挤压，预计实现合并归属于母公司股东的净利润 10,090 万元。

本预算为公司 2019 年度经营计划及内部管理控制考核指标，不构成公司对投资者的实质性承诺，也不代表公司 2019 年度的实际盈利情况。上述计划可能受市场变化、行业格局及公司管理层战略规划调整的影响，尚具有不确定性。

请各位董事予以审议。

株洲天桥起重机股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 19 日