

## 2019 年度财务决算报告

2019 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 2019 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）已经天职国际会计师事务所（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）：

### 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	262,328	265,766	-3,438	-1%
其中：货币资金	24,201	26,272	-2,071	-8%
交易性金融资产	26,752	0	26,752	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	340	-340	-100%
应收票据	9,314	12,475	-3,161	-25%
应收款项融资	16,548	0	16,548	-
应收账款	152,911	164,662	-11,751	-7%
减：坏账准备	24,486	23,735	751	3%
应收账款净额	128,425	140,927	-12,502	-9%
预付账款	5,138	3,720	1,418	38%
其他应收款	2,971	3,263	-292	-9%
存货	48,469	48,246	223	-

其他流动资产	510	30,523	-30,013	-98%
<b>非流动资产合计</b>	<b>101,361</b>	<b>95,240</b>	<b>6,121</b>	<b>6%</b>
其中：可供出售金融资产	0	17,674	-17,674	-100%
其他权益工具投资	17,526	0	17,526	-
其他非流动金融资产	4,410	0	4,410	-
固定资产	42,164	42,541	-377	-1%
在建工程	1,970	1,016	954	94%
无形资产	11,146	10,078	1,068	11%
商誉	17,380	17,380	0	-
长期待摊费用	80	90	-10	-11%
递延所得税资产	5,185	5,001	184	4%
其他非流动资产	1,500	1,460	40	3%
<b>资产总计</b>	<b>363,689</b>	<b>361,006</b>	<b>2,683</b>	<b>1%</b>

截至 2019 年 12 月 31 日，公司合并资产总计为 363,689 万元，较年初的 361,006 万元，增加 2,683 万元，增幅 1%。下面对资产情况进行详细分析：

流动资产 262,328 万元，占总资产 72.13%，较年初减少 3,438 万元，降幅 1%。主要构成及变动原因为：

(1) 货币资金减少 2,071 万元，降幅 8%。

(2) 交易性金融资产增加 26,752 万元，其他流动资产减少 30,011 万元，主要是根据新金融工具准则将之前计入其他流动资产的银行理财产品计入了该项目；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产年末金额为 0，上年的 340 万元为华新机电购买的货币掉期产品。

(3) 应收票据减少 3,161 万元，应收款项融资增加 16,548 万元，主要是因为根据新金融

工具准则将由信用等级较高的银行承兑汇票计入应收款项融资，由信用等级较低的银行承兑汇票或商业承兑汇票仍计入应收票据，新金融工具准则实施之前，所收到的承兑汇票均计入应收票据。

(4) 应收账款净额减少 12,502 万元，降幅 9%，主要是因为公司本年度回款情况较好；预付款项增加 1,418 万元，增幅 38%；其他应收款减少 292 万元，降幅 9%。

(5) 存货增加 223 万元，与年初基本持平。

非流动资产 101,361 万元，占比 27.87%，较年初增加 6,121 万元，增幅 6%。主要构成及变动原因为：

(1) 可供出售金融资产减少 17,674 万元，其他权益工具投资增加 17,526 万元，主要是因为根据新金融工具准则，将原计入可供出售金融资产的英搏尔股票计入了其他权益工具投资。

(2) 固定资产与年初基本持平；无形资产增加 1,068 万元，增幅 11%。

## 2、合并利润表

项目	年末 金额	年初 金额	变动 金额	变动 幅度
<b>负债合计</b>	<b>140,928</b>	<b>142,720</b>	<b>-1,792</b>	<b>-1%</b>
流动负债合计	137,531	139,614	-2,083	-1%
其中：短期借款	27,490	29,860	-2,370	-8%
应付票据	35,280	38,755	-3,475	-9%
应付账款	37,022	44,766	-7,744	-17%
预收账款	19,105	16,567	2,538	15%
应付职工薪酬	3,604	3,189	415	13%
应交税费	2,825	3,221	-396	-12%

其他应付款	2,978	3,256	-278	-9%
其他流动负债	9,227	0	9,227	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,397</b>	<b>3,106</b>	<b>291</b>	<b>9%</b>
其中：长期应付款	217	0	217	
递延收益	1,138	1,001	137	14%
递延所得税负债	2,042	2,105	-63	-3%

截至 2019 年 12 月 31 日，公司合并负债为 140,928 万元，较年初的 142,720 万元，减少 1,792 万元，降幅 1%。公司资产负债结构较为稳定，资产负债率 38.75%，与年初基本持平。下面对负债情况进行详细分析：

流动负债减少 2,083 万元，降幅 1%，主要构成及变动原因为：

(1) 短期借款减少 2,370 万元，降幅 8%。

(2) 应付票据减少 3,475 万元，应付账款减少 7,744 万元，预收款项增加 2,538 万元，其他应付款减少 278 万元。

(3) 其他流动负债增加 9,227 万元，主要是因为根据新金融工具准则，不终止确认已背书未到期的由信用等级较低的银行承兑汇票或由商业承兑汇票，将其计入其他流动负债，同时增加应收票据，准则实施之前，所有已背书的承兑汇票均终止确认。

### 3、合并现金流量表

项目	年末 金额	年初 金额	变动 金额	变动 幅度
<b>股东权益合计</b>	<b>222,760</b>	<b>218,286</b>	<b>4,474</b>	<b>2%</b>
其中：实收资本	141,664	141,664	0	0%
资本公积	6,131	6,247	-116	-2%

专项储备	27	17	10	59%
盈余公积	6,149	5,597	552	10%
未分配利润	49,883	46,590	3,293	7%
其他综合收益	7,903	8,030	-127	-2%
少数股东权益	11,003	10,141	862	9%

公司合并所有者权益为 222,760 万元,较年初的 218,286 万元,增加 4,474 万元,增幅 2%。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 3,293 万元,盈余公积增加 552 万元,少数股东权益增加 862 万元。

资本公积减少 116 万元,是因为公司转让了部分优瑞科的股份给其管理团队。

其他综合收益减少 127 万元,是因为英搏尔股价变动收益直接计入其他综合收益。

株洲天桥起重机股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 25 日