

台海玛努尔核电设备股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、 企业的经营概况

报告期内公司实现营业收入 137,966.41 万元，同比减少 44.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 33,558.75 万元，同比减少 66.90%。具体情况如下：

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	本年比上年增减
营业收入（元）	1,379,664,128.93	2,469,808,306.59	-44.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	335,587,494.47	1,013,979,666.13	-66.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	299,828,154.16	1,003,347,885.21	-70.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	329,728,250.72	-100,787,133.91	427.15%
基本每股收益（元/股）	0.39	1.17	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.39	1.17	-66.67%
加权平均净资产收益率	11.57%	44.64%	-33.07%
项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	7,135,767,947.43	7,149,283,107.08	-0.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,993,496,733.23	2,757,362,151.98	8.56%

二、 2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年财务报表已经信永中和会计师事务所审计，信永中和出具了无保留意见审计报告。会计师的审计意见是，本公司的会计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 2018 年 12 月 31 公司的财务状况以及 2018 年度公司的经营成果和现金流量。

三、 主要会计数据

（一） 资产构成情况

单位：元

资产项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占资产比重	金额	占资产比重	

货币资金	185,231,486.06	2.60%	419,318,190.09	5.87%	-55.83%
应收票据及应收账款	1,223,934,617.51	17.15%	793,166,479.17	10.93%	54.31%
预付款项	56,837,257.44	0.80%	73,016,711.81	1.02%	-22.16%
其他应收款	64,197,582.71	0.90%	83,133,049.39	1.16%	-22.78%
存货	2,204,711,932.89	30.90%	2,401,350,309.75	33.59%	-8.19%
其他流动资产	290,975,031.02	4.08%	329,044,596.02	4.60%	-11.57%
流动资产合计	4,025,887,907.63	56.42%	4,099,029,336.23	57.33%	-1.78%
可供出售金融资产	2,500,000.00	0.04%	2,500,000.00	0.03%	0.00%
长期应收款	2,477,397.64	0.03%	2,837,293.20	0.04%	-12.68%
固定资产	2,264,651,542.66	31.74%	2,212,991,947.35	30.95%	2.33%
在建工程	170,630,043.19	2.39%	207,871,761.13	2.91%	-17.92%
无形资产	182,021,165.30	2.55%	187,248,889.65	2.62%	-2.79%
递延所得税资产	55,666,353.51	0.78%	39,284,588.63	0.55%	41.70%
其他非流动资产	431,933,537.50	6.05%	397,519,290.89	5.56%	8.66%
非流动资产合计	3,109,880,039.80	43.58%	3,050,253,770.85	42.67%	1.95%
资产总计	7,135,767,947.43	100.00%	7,149,283,107.08	100.00%	-0.19%

- 1、货币资金期末较期初下降 55.83%，主要原因系购建固定资产、偿还贷款所致；
- 2、应收票据及应收账款期末较期初增长 54.31%，主要原因系本期按合同约定结算的应收款项增加所致；
- 3、预付款项期末较期初下降 22.16%，主要原因系预付款结算减少所致；
- 4、其他应收款期末较期初下降 22.78%，主要原因系本期收回保证金所致；
- 5、存货期末较期初下降 8.19%，主要原因系已完工未结算资产按合同约定结转应收所致；
- 6、其他流动资产期末较期初减少 11.57%，主要原因系未开票销项税本期开票所致；
- 7、固定资产期末较期初增长 2.33%，主要原因系本期主蒸汽管道项目转入固定资产所致；
- 8、在建工程期末较期初下降 17.92%，主要原因系本期在建工程转固所致；
- 9、无形资产期末较期初减少 2.79%，主要原因系本期累计摊销增加所致；
- 10、递延所得税资产期末较期初增长 41.70%，主要原因系资产减值准备等产生的应纳税暂时性差异增加所致；
- 11、其他非流动资产期末较期初增长 8.66%，主要原因系本期预付在建工程类款项增加所致。

(二) 负债构成情况

单位：元

负债项目	2018年12月31日		2017年12月31日		变动幅度
	金额	占负债比重	金额	占负债比重	
短期借款	1,308,947,291.46	33.42%	901,500,000.00	21.61%	45.20%
应付票据及应付账款	284,503,708.23	7.26%	430,675,199.62	10.33%	-33.94%
预收款项	119,757,758.01	3.06%	169,289,618.21	4.06%	-29.26%
应付职工薪酬	16,243,567.33	0.41%	11,783,946.86	0.28%	37.84%
应交税费	201,735,181.00	5.15%	271,770,343.33	6.52%	-25.77%
其他应付款	117,336,332.19	3.00%	114,046,150.37	2.73%	2.88%
一年内到期的非流动负债	1,135,005,173.41	28.98%	402,937,090.66	9.66%	181.68%
流动负债合计	3,183,529,011.63	81.27%	2,302,002,349.05	55.19%	38.29%
长期借款	435,242,637.63	11.11%	1,451,271,896.59	34.80%	-70.01%
长期应付款	190,504,973.99	4.86%	353,759,527.86	8.48%	-46.15%
递延收益	62,540,758.22	1.60%	37,241,008.30	0.89%	67.94%
递延所得税负债	45,271,483.95	1.16%	26,545,529.29	0.64%	70.54%
非流动负债合计	733,559,853.79	18.73%	1,868,817,962.04	44.81%	-60.75%
负债合计	3,917,088,865.42	100.00%	4,170,820,311.09	100.00%	-6.08%

- 1、短期借款期末较期初增长 45.20%，主要原因系本期流动资金贷款增加所致；
- 2、应付票据及应付账款期末较期初减少 33.94%，主要原因系本期付现的采购款增加所致；
- 3、预收款项期末较期初减少 29.26%，主要原因系本期产品开票结算金额增加所致；
- 4、应付职工薪酬期末较期初增长 37.84%，主要原因系本期职工工资调整所致；
- 5、应交税费期末较期初减少 25.77%，主要原因系利润减少所致；
- 6、其他应付款期末较期初增长 2.88%，主要原因系应付利息增加所致；
- 7、一年内到期的非流动负债期末较期初增长 181.68%，主要原因系前期长期负债一年内到期金额增加所致；
- 8、长期借款期末较期初减少 70.01%，主要原因系本期部分长期借款到期还款、部分借款调整至一年内到期的非流动负债所致；
- 9、长期应付款期末较期初减少 46.15%，主要原因系本期归还融资租赁款增加所致；

10、递延收益期末较期初增长 67.94%，主要原因系政府补助增加所致；

11、递延所得税负债期末较期初增长 70.54%，主要原因系固定资产加速折旧等产生的应纳税暂时性差异增加所致。

(三) 主要损益项目同比情况

单位：元

损益项目	2018年12月31日		2017年12月31日		变动幅度
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入	1,379,664,128.93	100.00%	2,469,808,306.59	100.00%	-44.14%
营业成本	534,245,585.24	38.72%	792,037,119.18	32.07%	-32.55%
营业税金及附加	14,855,048.73	1.08%	47,941,276.20	1.94%	-69.01%
销售费用	13,669,215.74	0.99%	17,673,420.86	0.72%	-22.66%
管理费用	68,474,665.98	4.96%	56,164,645.29	2.27%	21.92%
研发费用	100,591,297.12	7.29%	103,266,637.12	4.18%	-2.59%
财务费用	181,843,341.16	13.18%	141,721,296.17	5.74%	28.31%
资产减值损失	109,478,117.49	7.94%	95,247,546.24	3.86%	14.94%
其他收益	44,022,706.82	3.19%	7,382,278.26	0.30%	496.33%
资产处置收益	107.53	0.00%	48,203.62	0.00%	-99.78%
营业利润	400,529,671.82	29.03%	1,223,186,847.41	49.53%	-67.26%
营业外收入	2,728,852.07	0.20%	2,486,194.99	0.10%	9.76%
营业外支出	3,486,435.03	0.25%	2,025,399.48	0.08%	72.14%
利润总额	399,772,088.86	28.98%	1,223,647,642.92	49.54%	-67.33%
所得税费用	59,963,904.58	4.35%	188,465,762.81	7.63%	-68.18%
净利润	339,808,184.28	24.63%	1,035,181,880.11	41.91%	-67.17%
归属于母公司所有者的净利润	335,587,494.47	24.32%	1,013,979,666.13	41.05%	-66.90%

1、营业收入较上期减少 44.14%，主要原因系本期核级产品订单减少所致；

2、营业成本较上期减少 32.55%，主要原因同收入减少；

3、营业税金及附加较上期减少 69.01%，主要原因系收入减少所致；

4、销售费用较上期减少 22.66%，主要原因系本期市场费用投入减少所致；

5、管理费用较上期增长 21.92%，主要原因系职工薪酬等费用增加所致；

6、财务费用较上期增长 28.31%，主要原因系本期借款、融资租赁等利息增加所致；

7、资产减值损失较上期增长 14.94%，主要原因系本期为开拓民品市场，部分项目出现可变现净值低于成本计提的存货跌价准备等增加所致；

8、其他收益较上期增长 496.33%，主要原因系政府补助增加所致；

9、营业外收入较上年增长 9.76%，主要原因系债务重组利得、罚款收益等；

10、营业外支出较上期增长 72.14%，主要原因系本期非流动资产报废损失所致；

11、净利润较上期减少 67.17%，主要原因系本期营业收入减少所致。

（四）现金流量相关数据

现金流量项目	2018年12月31日	2017年12月31日	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,252,436,258.20	934,436,476.24	34.03%
经营活动现金流出小计	922,708,007.48	1,035,223,610.15	-10.87%
经营活动产生的现金流量净额	329,728,250.72	-100,787,133.91	427.15%
投资活动现金流入小计	1,500.00	14,453,649.96	-99.99%
投资活动现金流出小计	172,339,659.84	499,436,823.86	-65.49%
投资活动产生的现金流量净额	-172,338,159.84	-484,983,173.90	64.47%
筹资活动现金流入小计	1,839,265,000.00	3,088,318,066.06	-40.44%
筹资活动现金流出小计	2,125,846,359.03	2,764,187,032.23	-23.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-286,581,359.03	324,131,033.83	-188.42%
现金及现金等价物净增加额	-129,062,089.88	-261,744,497.65	50.69%

1、经营活动现金流入较上期增长 34.03%，主要原因系本期销售回款比上期增长 25.73%所致；本期经营活动现金流出比上期减少 10.87%，主要原因系本期采购原材料支出比上期减少 10.94%及支付的各项税费减少 44.34%；受经营活动现金流入和流出的共同影响，经营活动现金流量净额本期比上期增长 427.15%；

2、投资活动现金流出较上期减少 65.49%，主要原因系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 65.49%；受投资活动现金流出的影响，投资活动现金流量净额本期比上期增长 64.47%；

3、筹资活动现金流入较上期减少 40.44%，主要原因系收到的融资租赁款、银行贷款等减少所致，筹资活动现金流出较上期减少 23.09%，主要原因系支付融资租赁租金、偿还贷款等较上期减少所致；受筹资活动现金流入及流出的共同影响，筹资活动现金流量净额较上期减少 188.42%；

4、现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 50.69%，主要原因是以上所述本期销售回款增加，支付的采购款、支付的税费、购建固定资产等款项减少共同影

响所致。

(五) 主要财务指标

项目		2018 年	2017 年	变动幅度
盈利能力指标	销售毛利率	61.28%	67.93%	减少 6.65 个百分点
	加权平均净资产收益率	11.57%	44.64%	减少 33.07 个百分点
	每股收益	0.39	1.17	-66.67%
营运能力指标	存货周转次数	0.23	0.43	-46.51%
	应收帐款次数	1.38	3.97	-65.24%
	流动资产周转率	34.00%	73.87%	减少 39.87 个百分点
	总资产周转率	19.00%	40.17%	减少 21.17 个百分点
短期偿债能力 指标	速动比率	0.46	0.56	-17.86%
	流动比率	1.26	1.78	-29.21%
长期偿债能力 指标	资产负债率	54.89%	58.34%	降低 3.45 个百分点
	产权比率	1.22	1.4	-12.86%

(六) 加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.57%	44.64%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.34%	44.17%

台海玛努尔核电设备股份有限公司

2018 年 4 月 24 日