

西安达刚路面机械股份有限公司

2018 年度财务决算报告

西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“公司”）2018年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司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现金流量。

现将公司2018年度财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入	23,398.15	29,362.28	-20.31%
归属于上市公司股东的净利润	1,921.39	4,333.17	-55.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,871.44	4,290.37	-56.38%
经营活动产生的现金流量净额	-2,152.41	2,350.69	-191.57%
基本每股收益（元/股）	0.0605	0.1364	-55.65%
稀释每股收益（元/股）	0.0605	0.1364	-55.65%
加权平均净资产收益率	2.13%	4.98%	-57.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0678	0.0740	-191.62%
应收账款周转率（次）	2.26	2.85	减少 0.59 次
存货周转率（次）	2.14	2.28	减少 0.14 次
总资产周转率（次）	0.23	0.29	减少 0.06 次

项 目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
资产总额	104,165.42	102,313.75	1.81%
归属于上市公司股东的净资产	91,495.88	88,660.04	3.20%
流动比率（倍）	6.25	6.71	-6.86%
速动比率（倍）	5.64	6.06	-6.93%

资产负债率	11.92%	13.34%	-10.64%
-------	--------	--------	---------

1、报告期内，营业收入减少5964.13万，较上年同期下降20.31%，主要是海外斯里兰卡项目本期业务进入结尾营业收入较上期减少、设备类产品受上游行业产能影响导致营业收入较上期减少。

2、报告期内，净利润减少2,411.78，较上年同期下降55.66%，主要是收入减少、确认股份支付、以及因投资导致中介费用增加所致。

3、公司基本每股收益为0.0605元，加权平均净资产收益率为2.13%，分别较上年同期下降55.65%和57.23%，主要是由于净利润减少所致。

4、报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额为-0.0678元，较上年同期下降191.62%，主要是由于营业收入减少、职工薪酬增加以及本期支付保证金所致。

5、报告期内，公司应收账款周转率为2.26次，较上年同期下降0.59次，主要是报告期内公司营业总收入同期下降20.31%所致。

6、报告期内，属于上市公司股东的每股净资产较上年同期增长了3.20%，主要是公司本期净利润所致。

7、报告期末，公司流动比率和速动比率分别较上年同期下降6.86%和6.93%主要是工程预收款按进度确认为收入，以及对外投资支付货币资金所致。

二、2018年度经营成果

单位：万元

项目	2018年	2017年	本年比上年增减
营业收入	23,398.15	29,362.28	-20.31%
销售费用	2,474.03	2,103.00	17.64%
管理费用	3,048.55	1,615.02	88.76%
研发费用	870.71	922.93	5.66%
营业利润	2,229.98	5,106.90	-56.33%
利润总额	2,215.55	5,130.25	-56.81%
所得税	337.94	797.08	-57.60%
归属于上市公司股东的净利润	1,921.39	4,333.17	-55.66%

1、报告期内，公司实现营业收入23,398.15万元，同比下降20.31%，主要是

公司斯里兰卡工程项目接近尾声工程量下降；同时公司工业品类受上游行业产量影响导致公司营业收入减少。报告期内，公司实现营业利润2,229.98万元，同比下降56.33%，实现归属于上市公司股东的净利润1,921.39万元，同比下降55.66%，除收入影响因素外，主要是本年股份支付事项的认可对公司净利润产生较大影响。

2、报告期内，公司管理费用同比增长88.76%，主要是报告期内公司确认股份支付、投资导致中介费用增加及职工薪酬增加所致。

3、报告期内，公司所得税费用同比下降57.60%，主要由于公司本期利润减少，所得税费用同比减少所致。

三、2018年末资产负债情况

单位：万元

项目	2018.12.31	2017.12.31	本年末比上年末增减
货币资金	14,121.74	42,831.76	-67.03%
应收账款	11,427.08	9,303.15	22.83%
应收票据	261.17	237.14	10.13%
预付账款	443.45	259.78	70.70%
其他应收款	400.35	589.56	-32.09%
存货	7,519.49	8,503.61	-11.57%
其他流动资产	43,030.89	25,995.00	65.54%
长期股权投资	3,638.81	1,654.93	119.88%
固定资产	11,115.04	11,142.21	-0.24%
投资性房地产	139.55	151.82	-8.08%
在建工程	153.60	0.00	
递延所得税资产	573.62	318.70	79.99%
无形资产	1,205.87	1,251.59	-3.65%
资产总计	104,165.42	102,313.75	1.81%
应付票据	2,484.22	770.56	222.39%
应付账款	3,675.75	4,631.88	-20.64%

预收款项	734.08	1,117.38	-34.30%
应交税费	352.50	544.13	-35.22%
应付职工薪酬	716.01	799.24	-10.41%
其他应付款	3,896.17	5,214.52	-25.28%
所有者权益	91,752.69	88,660.04	3.49%
负债和所有者权益合计	104,165.42	102,313.75	1.81%

1、报告期末货币资金较年初下降67.03%，主要是本期期末购买理财产品较上期增长所致。

2、报告期末应收账款较年初增长22.83%，主要是本期斯里兰卡项目接近尾声，已结算款项尚未收款所致。

3、报告期末应收票据较年初增长10.13%，主要是本期销售收到承兑汇票以及票据背书转让所致。

4、报告期末预付账款较年初增长70.70%，主要是本年新设子公司陕西达刚筑路环保设备有限公司（以下简称“子公司”）年底采购原材料所致。

5、报告期末其他应收款较年初下降32.09%，主要是根据税法新规冲减斯里兰卡项目垫付税款所致。

6、报告期末存货较年初下降11.57%，主要是由于上期未结算工程项目在本期完工结算结转成本所致。

7、报告期末其他流动资产较年初增长65.54%，主要是公司利用闲置资金购买短期理财产品增长所致。

8、报告期末长期股权投资较年初增长119.88%，主要是公司对子公司投资以及参股东英腾华融资租赁（深圳）有限公司所致。

9、报告期末递延所得税资产较年初增长79.99%，主要是由于本期坏账计提增长以及2018年度股份支付确认递延所得税资产所致。

10、报告期末应付票据较年初增长222.39%，主要是由于公司采用银行承兑汇票结算付款模式增长所致。

11、报告期末应付账款较年初下降20.64%，主要是申请开具的银行承兑汇票增长所致。

12、报告期末预收账款较年初下降34.30%，主要是由于公司斯里兰卡工程项目结算所致。

13、报告期末应交税费较年初下降35.22%，主要是利润下降导致相关税费下降所致。

14、报告期末其他应付款较年初下降25.28%，主要是支付斯里兰卡工程项目中介费所致。

15、报告期末所有者权益较年初增长3.46%，主要是本期公司经营净利润所致。

四、2018度现金流量情况

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	23,956.01	25,691.90	-6.76%
经营活动现金流出小计	26,108.42	23,341.21	11.86%
经营活动产生的现金流量净额	-2,152.41	2,350.69	-191.57%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	207,391.89	102,064.85	103.20%
投资活动现金流出小计	235,522.52	105,550.02	123.14%
投资活动产生的现金流量净额	-28,130.64	-3,485.16	-707.15%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	419.95	376.71	11.48%
筹资活动现金流出小计	77.59	1,073.67	-92.77%
筹资活动产生的现金流量净额	342.36	-696.96	149.12%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-148.62	-385.83	61.48%
五、现金及现金等价物净增长额	-30,089.30	-2,217.26	-1257.05%
加：期初现金及现金等价物余额	41,441.35	43,658.61	-5.08%
六、期末现金及现金等价物余额	11,352.05	41,441.35	-72.61%

1、报告期公司经营产生的现金流量净额为-2,152.41元，同比下降191.57%，主要是由于销售收款减少、工程项目支付保证金以及子公司年底采购原材料所致。

2、公司投资活动产生的现金流量净额同比下降707.15%，主要是由于公司对

外股权投资以及本期购买理财产品所致。

3、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为342.36万元，同比增长149.12%，主要是公司设立子公司吸收少数股东投资收到的现金所致。

4、报告期公司汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增长61.48%，主要是由于报告期内斯里兰卡项目货币资金汇兑收益增加所致。

5、报告期现金及现金等价物净增长额比上期下降1257.05%，主要系上述第1、2、3、4项原因所致。

西安达刚路面机械股份有限公司

董 事 会

二〇一九年三月二十五日