

# 北京鼎汉技术集团股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

### 一、2018 年度公司财务报表的审计情况

北京鼎汉技术集团股份有限公司（以下简称“公司”“鼎汉技术”）2018 年度财务报告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》（天职业字[2019]20163 号）。

会计师的审计意见为：“我们审计了北京鼎汉技术集团股份有限公司（以下简称“鼎汉技术”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎汉技术 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。”

### 二、2018 年度总体经营概况

2018 年，是全面贯彻党的十九大精神开局之年，也是公司规模倍增发展后强化高质量增长的变革之始。面对多变的内外部环境和日趋复杂的宏观经济形势，公司按照“地面到车辆、增量到存量、走向国际化”的发展战略，把握加快发展先进制造业和基建补短板的良好机遇，优化战略布局和坚持技术创新，建立起支撑公司安全稳定增长的集团化运营管理体系及创新产品布局，具备了支持中长期可持续发展的良性机制与实力基础，产品技术亦向高端和智能化控制领域迈进。

报告期公司全年完成营业收入 135,712.88 万元，较去年同期增长 9.75%；完成营业利润-56,719.32 万元，较去年同期降低 622.03%；完成利润总额-55,510.91 万元，较去年同期降低 612.16%；完成归属于上市公司股东的净利润-57,666.61 万元，同比降低 882.12%。

### 三、财务数据和指标概况

#### (一) 主要财务数据和指标

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,357,128,760.58	1,236,580,674.51	1,236,516,684.54	9.75%	953,988,371.75	953,988,371.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	-576,666,134.56	73,731,082.62	73,731,082.62	-882.12%	111,224,246.26	111,224,246.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-588,192,903.71	6,128,365.00	6,128,365.00	-9697.88%	42,585,252.27	42,585,252.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,940,319.84	74,011,048.92	74,011,048.92	-9.55%	59,169,435.59	59,169,435.59
基本每股收益（元/股）	-1.0322	0.1359	0.1359	-859.53%	0.2104	0.2104
稀释每股收益（元/股）	-1.0322	0.1359	0.1359	-859.53%	0.2103	0.2103
加权平均净资产收益率	-26.34%	3.19%	3.19%	降低 29.53 个百分点	5.26%	5.26%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上 年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	3,516,839,390.03	4,092,146,540.68	4,092,146,540.68	-14.06%	3,304,803,086.34	3,304,803,086.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,896,624,953.52	2,484,421,742.26	2,484,421,742.26	-23.66%	2,164,520,030.18	2,164,520,030.18

追溯调整的原因：2018 年 10 月 26 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），公司对财务报表的列报进行调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整。上表中涉及以前年度调整的具体情况为：2017 年度减少“营业收入-其他业务收入”63,989.97 元，计入“其他收益—一个税手续费返还”，归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均无影响。

#### (二) 分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	253,302,660.67	339,677,351.01	312,419,788.72	451,728,960.18
归属于上市公司股东的净利润	-1,940,107.74	30,597,019.54	2,584,868.40	-607,907,914.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,542,913.46	30,046,508.54	1,599,197.32	-618,295,696.11
经营活动产生的现金流量净额	31,434,309.47	-80,824,051.78	15,906,791.45	100,423,270.70

### (三) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-359,491.90	-15,626.81	307,582.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,870,718.21	5,668,916.00	22,625,303.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		158,554.92		
委托他人投资或管理资产的损益	161,465.20	110,322.19		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			51,372,800.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,427,098.54	-6,093,772.26	-1,162,951.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,326,424.96	67,740,114.06		
减：所得税影响额	2,045,248.78	-34,209.52	4,505,225.56	
少数股东权益影响额（税后）			-1,484.37	
合计	11,526,769.15	67,602,717.62	68,638,993.99	--

## 四、财务报表数据发生重大变动的说明

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动比例	原因
货币资金	208,524,388.97	303,934,801.22	-31.39%	主要是本期偿还借款所致
其他流动资产	24,253,808.20	6,968,864.57	248.03%	主要是本期预缴税费增加所致
长期应收款	7,523,999.00		100.00%	主要是本期支付融资业务保证金所致
长期股权投资		3,882,606.72	-100.00%	主要是本期计提武汉浩谱减值准备所致
在建工程	5,438,584.70	9,055,559.86	-39.94%	主要是江门中车生产基地收尾工程及展示中心工程转固所致

商誉	413,483,211.74	1,019,932,910.01	-59.46%	主要是收购芜湖鼎汉形成的商誉减值所致
长期待摊费用	17,673,127.06	10,262,085.08	72.22%	主要是本期因长期融资增加，导致相关待摊费用增加
递延所得税资产	22,577,958.15	36,360,706.51	-37.91%	主要本期回款改善冲回坏账计提，同时坏账准备计提会计估计变更，从而影响递延所得税资产减少所致
应交税费	40,009,263.08	28,168,234.28	42.04%	主要是本期末发货量较大，确认收入及应交税费较多所致
其他应付款	130,825,780.40	471,395,043.98	-72.25%	主要是本期归还新余鼎汉借款，同时分期支付并购款项所致
应付股利	11,700,000.00	21,622,000.00	-45.89%	主要是本期鼎汉奇辉支付原股东股利所致
长期借款	280,200,000.00	135,600,000.00	106.64%	主要是本期增加贷款所致
长期应付款	53,511,287.58		100.00%	主要是本期增加融资租赁等业务所致
递延收益	7,967,500.00	2,816,600.00	182.88%	主要是江门中车收到与资产有关的政府补助所致
未分配利润	115,208,584.22	703,047,726.52	-83.61%	主要是本期计提商誉减值准备所致

## (二) 合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	原因
资产减值损失	541,215,850.25	4,871,465.52	11009.92%	主要本期计提商誉减值准备所致
投资收益	-112,531.56	63,908,464.99	-100.18%	主要是上年同期并购鼎汉奇辉确认收益所致
资产处置收益	46,272.20	-15,626.81	396.11%	主要是本期处置闲置资产，同时基数较小所致
营业外收入	16,517,655.17	6,957,460.88	137.41%	主要是本期收到的政府补助增加所致
营业外支出	4,433,527.40	7,223,762.22	-38.63%	主要是本期报废清理原材料减少所致

## (三) 合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	原因
收回投资收到的现金	872,603.49	3,406,182.23	-74.38%	主要是按协议约定本期收到基石基金利润分配返还本金减少，同时上年同期并入鼎汉奇辉理财产品到期所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	532,330.21	5,545.00	9500.18%	主要是本期处置闲置资产，同时基数较小所致

收到其他与投资活动有关的现金		61,775,572.19	-100.00%	主要是上年同期银行理财产品到期赎回所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,746,812.88	57,288,166.30	-53.31%	主要是本期购置固定资产、在建工程减少所致
投资支付的现金		90,000,000.00	-100.00%	主要是上年同期支付北京中关村银行投资款所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		331,622,886.92	-100.00%	主要是上年并购 Dinghan SMART 及鼎汉奇辉支付的款项
支付其他与投资活动有关的现金		72,000,919.98	-100.00%	主要是上年同期支付芜湖鼎汉原股东业绩奖励及归还 Dinghan SMART 原母公司借款所致
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	409,321,222.72	-98.90%	主要是上年同期非公开发行股票收到的认购资金所致
取得借款收到的现金	806,670,688.00	609,056,000.00	32.45%	主要是本期收到借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	30,309,546.20	1,377,053.35	2101.04%	主要是本期收到的商业承兑汇票未到期贴现所致
偿还债务支付的现金	775,933,999.76	395,566,000.00	96.16%	主要是本期偿还新余鼎汉借款及到期借款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	174,109,840.32	120,839,454.32	44.08%	主要是本期支付收购鼎汉奇辉的部分股权款，同时支付其他融资相关费用所致

注：上述重大变动指变动比例超过 30%以上的科目。

**特此报告！**

北京鼎汉技术集团股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附件一备注：

报告中简称	指	释义
新余鼎汉	指	新余鼎汉电气科技有限公司，为持有公司 5%以上股份的股东
江门中车	指	江门中车轨道交通装备有限公司，全资下属公司
武汉浩谱	指	武汉浩谱海洋探测系统有限公司，公司参股公司
芜湖鼎汉	指	芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
鼎汉奇辉	指	辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司，公司全资子公司
基石基金	指	北京基石创业投资基金
北京中关村银行	指	北京中关村银行股份有限公司，公司持有其 2.25%的股份
Dinghan SMART	指	Dinghan SMART Railway Technology GmbH，公司下属全资公司