

# 北京鼎汉技术股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

### 一、2017 年度公司财务报表的审计情况

公司 2017 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[2018]11646 号)。

会计师的审计意见为:“我们审计了北京鼎汉技术股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 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,公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

### 二、2017 年度总体经营概况

2017 年,公司在董事会的领导下,按照年初制定的年度经营计划,一方面通过大力推进市场开拓、技术研发、资源整合和协同发展,深度挖掘行业发展潜力,以研发创新、服务品质提升为驱动力,在轨道交通领域不断深耕细作,持续为客户提供满意的解决方案,全力为客户创造价值。另一方面通过资本运作,通过收购行业内与公司战略思路高度协同的优质企业,创造公司新的业绩增长点,保证公司健康、稳定、可持续发展。

报告期公司全年完成营业收入 123,658.07 万元,较去年同期增长 29.62%;完成营业利润 10,865.17 万元,较去年同期增长 278.98%;完成利润总额 10,838.54 万元,较去年同期降低 3.43%;完成归属于上市公司股东的净利润 7,373.11 万元,同比降低 33.71%

### 三、财务数据和指标概况

#### (一) 主要财务数据和指标

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
--	--------	--------	---------	--------

营业收入（元）	1,236,580,674.51	953,988,371.75	29.62%	1,144,577,635.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,731,082.62	111,224,246.26	-33.71%	262,851,339.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,128,365.00	42,585,252.27	-85.61%	223,354,432.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	74,011,048.92	59,169,435.59	25.08%	94,720,852.27
基本每股收益（元/股）	0.1359	0.2104	-35.41%	0.5010
稀释每股收益（元/股）	0.1359	0.2103	-35.38%	0.4941
加权平均净资产收益率	3.19%	5.26%	降低 2.07 个百分点	13.55%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增 减	2015 年末
资产总额（元）	4,092,146,540.68	3,304,803,086.34	23.82%	3,109,114,193.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,484,421,742.26	2,164,520,030.18	14.78%	2,071,029,248.35

## （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	184,118,254.71	289,704,618.02	336,272,825.23	426,484,976.55
归属于上市公司股东的净利润	4,040,840.06	4,432,508.66	12,113,799.69	53,143,934.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,362,469.87	4,376,937.87	-1,720,080.70	109,037.96
经营活动产生的现金流量净额	-104,642,392.98	112,469,715.92	-79,414,159.52	145,597,885.50

## （三）非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
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）	-15,626.81	307,582.96	1,311,320.66
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）	5,668,916.00	22,625,303.00	4,479,772.00
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	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	34,075,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,093,772.26	-1,162,951.06	83,671.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	67,740,114.06		
减：所得税影响额	-34209.52	4,505,225.56	448,294.28
少数股东权益影响额（税后）		-1,484.37	5,463.27

合计	67,602,717.62	68,638,993.99	39,496,906.71
----	---------------	---------------	---------------

#### 四、财务报表数据发生重大变动的说明

##### (一) 资产负债表

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	变动比例	变动说明
应收账款	1,100,149,166.21	815,849,367.88	34.85%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子应收账款所致
预付款项	50,165,504.49	36,938,800.99	35.81%	主要是合并范围变更并入奇辉电子预付款项,同时采购备货预付款增加所致
其他应收款	35,880,366.47	17,658,574.29	103.19%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子其他应收款所致
其他流动资产	6,968,864.57	32,559,014.15	-78.60%	主要是2016年末理财产品活期宝赎回、待抵扣进项税减少所致
可供出售金融资产	124,155,350.35	37,561,532.58	230.54%	主要是本期投资北京中关村银行所致
长期股权投资	3,882,606.72	128,644,488.74	-96.98%	主要本期收购奇辉电子并将其纳入合并报表范围,合并报表长期股权投资抵消所致
在建工程	9,055,559.86	3,237,491.46	179.71%	主要是江门中车生产基地收尾工程及展示中心工程装修增加所致
无形资产	251,433,929.05	136,416,011.37	84.31%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 无形资产所致
开发支出	119,707,871.55	66,082,305.35	81.15%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子开发支出,同时开发新产品加大研发投入所致
商誉	1,019,932,910.01	769,884,482.39	32.48%	主要是本期并购奇辉电子确认的商誉所致
长期待摊费用	10,262,085.08	3,775,552.69	171.80%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 待摊装修费所致
递延所得税资产	36,360,706.51	19,941,010.59	82.34%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子递延所得税资产所致
短期借款	227,528,000.00	159,654,000.00	42.51%	主要是补充流动资金新增借款所致
预收款项	35,574,184.94	26,770,575.95	32.89%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子预收账款所致
应付股利	21,622,000.00	11,700,000.00	84.80%	主要是合并范围变更并入奇辉电子应付股利所致
其他应付款	449,773,043.98	87,269,458.37	415.38%	主要是本期因经营发展需要向股东鼎汉电气借款,同时分期支付并购奇辉电子款项所致

一年内到期的非流动负债	196,869,982.28	55,000,000.00	257.95%	主要是根据长期借款、应付债券还款期限重分类至一年内到期非流动负债所致
长期借款	135,600,000.00	226,000,000.00	-40.00%	主要是根据长期借款还款期限重分类至一年内到期非流动负债所致
应付债券	-	97,601,666.67	-100.00%	主要是根据应付债券还款期限重分类至一年内到期非流动负债所致
长期应付职工薪酬	1,210,799.93	-	100.00%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 长期应付职工薪酬所致
预计负债	3,168,240.95	-	100.00%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 计提售后费用准备金所致
递延所得税负债	39,748,743.22	7,726,156.34	414.47%	主要是合并范围变更，并入 SMA RT 调整购买日资产公允价值所致
资本公积	1,171,716,881.59	940,506,569.02	24.58%	主要是本期非公开发行股票股本溢价所致
其他综合收益	-1,140,326.72	-4,290,168.44	73.42%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 外币财务报表折算差额所致

## (二) 利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动说明
营业成本	806,343,818.69	583,298,428.10	38.24%	主要是因本期合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子营业成本，同时项目执行增加，个别项目执行毛利较低，上年末重要在建工程转固及研发资本化项目转产，本期折旧、摊销费用增加所致
销售费用	177,060,839.29	123,724,797.21	43.11%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子销售费用，同时本期销售人员薪酬调整，中标额大幅增长，当期执行项目较多，产品业务拓展费、差旅费、交通费增加所致
财务费用	47,425,479.23	30,621,849.86	54.87%	主要是本期借款增加所致
资产减值损失	4,871,465.52	33,506,577.06	-85.46%	主要是本期加大回款、应收账款龄结构改善所致
投资收益（损失以“-”号填列）	63,908,464.99	13,225,174.51	383.23%	主要是本期并购奇辉电子确认收益所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15,626.81	3,404,624.50	-100.46%	主要是上期广州鼎汉子公司处置资产收益所致
其他收益	15,861,236.14	-	100.00%	主要是会计政策变更，自 2017 年 1 月 1 日起本公司经营活动发生的增值税退税从“营业外收入-政府补助”项目重分类至“其他收益”所致

营业外收入	6,957,460.88	88,598,097.16	-92.15%	主要是本期会计政策变更,自2017年1月1日起本公司经营活动发生的增值税退税从“营业外收入-政府补助”项目重分类至“其他收益”,同时上期根据芜湖鼎汉实际利润情况冲回部分预计业绩奖励所致
营业外支出	7,223,762.22	5,033,335.80	43.52%	主要是本期报废清理原材料所致
所得税费用	26,754,356.08	1,010,514.44	2547.60%	主要是本期合并范围变更并入奇辉电子所得税费用,同时资产减值减少对所得税费用的影响增加及子公司享受软件企业所得税“两免三减半”开始减半征收所致

### (三) 现金流量表

单位: 元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动说明
销售商品、提供劳务收到的现金	1,313,624,249.34	1,013,640,057.95	29.59%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子,同时回款改善所致
收到其他与经营活动有关的现金	122,169,877.63	80,891,440.95	51.03%	主要是合并范围变更并入奇辉电子所致
购买商品、接受劳务支付的现金	792,833,764.13	575,275,084.47	37.82%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子所致
支付给职工以及为职工支付的现金	255,576,714.51	178,615,604.62	43.09%	主要是合并范围变更并入 SMA RT 及奇辉电子所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,545.00	12,431,567.31	-99.96%	主要是上年同期广州鼎汉子公司处置资产所致
收到其他与投资活动有关的现金	61,775,572.19	8,767,440.00	604.60%	主要是合并范围变更并入奇辉电子,同时银行理财产品到期赎回所致
投资支付的现金	90,000,000.00	28,950,000.00	210.88%	主要是本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%	主要是本期并购 SMA RT 及奇辉电子支付的款项所致
支付其他与投资活动有关的现金	72,000,919.98	26,778,168.00	168.88%	主要是本期支付芜湖鼎汉原股东业绩奖励及归还 SMA RT 原母公司借款所致
吸收投资收到的现金	409,321,222.72	21,489,361.10	1804.76%	主要是本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	609,056,000.00	447,114,865.70	36.22%	主要是本期借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	1,377,053.35	31,966,361.78	-95.69%	主要是本期收到员工股权激励行权的个税减少所致
偿还债务支付的现金	395,566,000.00	304,008,152.71	30.12%	主要是本期偿还借款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,825,412.29	58,458,581.00	-31.87%	主要是本期利润分配减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	120,839,454.32	33,353,791.57	262.30%	主要是本期支付收购奇辉电子的部分股权款所致

特此报告！

北京鼎汉技术股份有限公司

二〇一八年四月二十日