

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度财务报表由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并且已出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2018 年财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
营业收入	43,904.59	40,058.71	9.6%
营业利润	3,668.39	5,639.58	-34.95%
利润总额	4,013.35	5,491.30	-26.91%
归属于公司普通股股东的净利润	3,615.67	4,704.21	-23.14%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	2,933.32	3,820.37	-23.21%
经营活动产生的现金流量净额	3,520.41	4,216.94	-16.52%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.54	-40.74%
扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	0.26	0.44	-40.91%
加权平均净资产收益率	7.80%	15.64%	-7.84%
加除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.33%	12.70%	-6.37%
期末总股本（股）	11,200.00	11,200.00	0.00%
资产总额	70,801.32	68,537.82	3.30%
负债总额	23,488.81	23,160.98	1.42%
归属母公司股东权益	47,312.51	45,376.84	4.27%
归属于普通股每股净资产（元/股）	4.22	4.05	4.20%
资产负债率	33.18%	33.79%	-1.81%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产负债构成表及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 70,801.32 万元，较年初增加 3.30 %，公司负债总计为 23,488.81 万元，较年初增加 1.42 %。

单位：万元

项目	2018 年末		2017 年末		同比变动幅度
	金额	占比资产总额	金额	占比资产总额	

货币资金	11,358.04	16.04%	21,933.42	32.00%	-48.22%
应收票据	1,046.21	1.48%	2,988.88	4.36%	-65.00%
应收账款	9,630.80	13.60%	8,246.34	12.03%	16.79%
预付款项	336.54	0.48%	409.49	0.60%	-17.81%
其他应收款	32.76	0.05%	73.83	0.11%	-55.63%
存货	9,907.26	13.99%	6,400.59	9.34%	54.79%
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他流动资产	5,062.83	7.15%	6.12	0.01%	82625.98%
可供出售金融资产	1,700.00	2.40%	1,700.00	2.48%	0.00%
固定资产	24,404.35	34.47%	24,472.60	35.71%	-0.28%
在建工程	1,256.12	1.77%	41.40	0.06%	2934.11%
无形资产	1,673.40	2.36%	1,926.36	2.81%	-13.13%
递延所得税资产	238.02	0.34%	216.54	0.32%	9.92%
其他非流动资产	4,154.98	5.87%	122.24	0.18%	3299.03%
资产总计	70,801.32	100%	68,537.82	100.00%	3.30%
短期借款	15,000.00	63.86%	11,930.00	51.51%	25.73%
应付票据	0.00	0.00%	3,400.00	14.68%	-100.00%
应付账款	6,918.14	29.45%	5,625.29	24.29%	22.98%
预收款项	31.99	0.14%	248.03	1.07%	-87.10%
应付职工薪酬	779.55	3.32%	666.00	2.88%	17.05%
应交税费	28.42	0.12%	400.80	1.73%	-92.91%
应付利息	22.22	0.09%	21.32	0.09%	4.22%
其他应付款	4.85	0.02%	4.13	0.02%	17.43%
递延收益	703.64	3.00%	865.41	3.74%	-18.69%
负债合计	23,488.81	100.00%	23,160.98	100.00%	1.42%

变动较大的主要资产负债项目说明如下：

1、货币资金报告期期末余额为 11,358.04 万元，较 2017 年末减少 48.22%，主要原因：公司于 2018 年 12 月 18 日与香港高宝矿业有限公司、福建雅鑫电子材料有限公司签订的《〈股权收购意向协议〉之补充协议》，公司按约定向本次重大资产重组交易对手支付交易订金 4,000 万元；支付募投项目投资款，和募投资金购买农行理财产品。

2、应收票据报告期期末余额为 1,046.21 万元，较 2017 年末减少 65.00%，主要原因是支付原料货款。

3、其他应收款报告期期末余额为 32.76 万元，较 2017 年末减少 55.63%，主

要原因是收回了代垫工伤赔款。

4、存货报告期期末余额为 9,907.26 万元,较 2017 年末增加 54.79%,主要原因是原料成本上涨,相应入库成本增加,导致存货结存金额增加。

5、其他流动资产报告期期末余额为 5,062.83 万元,较 2017 年末增加 82625.98%,主要原因是募投资金购买农行理财产品。

6、在建工程报告期期末余额为 1256.12 万元,较 2017 年末增加 2934.11%,主要原因是募投年产 50 吨奈诺沙星环合酸和技术研发中心建项目的投入。

7、其他非流动资产报告期期末余额为 4,154.98 万元,较 2017 年末增加 3299.03%,主要原因是公司于 2018 年 12 月 18 日与香港高宝矿业有限公司、福建雅鑫电子材料有限公司签订的《〈股权收购意向协议〉之补充协议》,公司按约定向本次重大资产重组交易对手支付交易订金 4,000 万元。

8、应付票据报告期期末余额为 0.00 万元,较 2017 年末减少 100.00%,主要原因是全部归还了银行自开承兑额度,年底为零。

9、应交税费报告期期末余额为 28.42 万元,较 2017 年末减少 92.91%,主要原因是利润下降所得税减少和研发加计扣除力度变大。

(二) 经营成果分析

2018 年度公司营业收入为 43,904.59 万元,同比 2017 年增长 9.6%;实现归母公司所有者的净利润 3,615.67 万元,同比 2017 年度减少 23.14%。

主要数据如下:

单位:万元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
营业收入	43,904.59	40,058.71	9.60%
营业成本	33,203.84	28,603.10	16.08%
税金及附加	393.81	385.38	2.19%
销售费用	897.78	500.81	79.27%
管理费用	5,669.79	5,218.52	8.65%
财务费用	324.10	727.41	-55.44%
资产减值损失	207.75	-811.07	125.61%
投资收益	234.47	0.00	100.00%
资产处置收益	63.66	-0.95	6801.05%
其他收益	162.85	205.99	-20.94%
营业利润	3,668.39	5,639.58	-34.95%
营业外收入	401.96	172.81	132.60%
营业外支出	57.00	321.09	-82.25%

利润总额	4,013.35	5,491.30	-26.91%
所得税费用	397.68	787.09	-49.47%
净利润	3615.67	4,704.21	-23.14%
归属于母公司所有者净利润	3615.67	4,704.21	-23.14%
少数股东损益	0.00	0.00	

变动较大的主要财务指标变动项目说明如下：

1. 销售费用报告期为 897.78 万元，较 2017 年增加 79.27%，主要原因是 2018 年出口量增加佣金增加，国内运输费增加。

2. 财务费用报告期为 324.10 万元，较 2017 年减少 55.44%，主要原因是海纳人才公寓转让收取得相应的利息收入。

3. 资产减值损失报告期内为 207.75 万元，较 2017 年增加 125.61%，主要原因是 2017 年收回潍坊明润门窗有限公司欠款。

4. 投资收益报告期内为 234.47 万元，较 2017 年增加 100.00%，主要原因是募投资金购买农行理财产品。

5. 营业利润报告期内为 3668.39 万元，较 2017 年减少 34.95%，主要原因是 2018 年产品部分原料涨价，导致原料成本增加，利润减少，销售费用佣金和运输费增加，导致利润减少。

2017 年收回潍坊明润门窗有限公司欠款，本年度没有。

6. 营业外收入报告期内为 401.96 万元，较 2017 年增加 132.60%，主要原因是政府补助增加。

7. 营业外支出报告期内为 57.00 万元，较 2017 年减少 82.25%，主要原因是 2017 年有火灾损失所致。

8. 所得税报告期内为 397.68 万元，较 2017 年减少 49.47%，主要原因是本年度利润减少和研发费加计扣除由原来的 50%调正到 75%。

（三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	21,290.35	20,207.68	5.36%
经营活动现金流出小计	17,769.94	15,990.74	11.13%
经营活动产生的现金流量净额	3,520.41	4,216.94	-16.52%

投资活动现金流入小计	24,666.21	1,117.17	2107.92%
投资活动现金流出小计	37,819.97	3,162.83	1095.76%
投资活动产生的现金流量净额	-13,153.76	-2,045.66	-543.01%
筹资活动现金流入小计	15,000.00	31,173.89	-51.88%
筹资活动现金流出小计	14,248.72	17,588.31	-18.99%
筹资活动产生的现金流量净额	751.28	13,585.58	-94.47%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-8,882.08	15,756.87	-156.37

1、2018 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-13153.76 万元，比上年同期下降 543.01%，主要原因是公司于 2018 年 12 月 18 日与香港高宝矿业有限公司、福建雅鑫电子材料有限公司签订的《<股权收购意向协议>之补充协议》，公司按约定向本次重大资产重组交易对手支付交易订金 4,000 万元。支付募投项目设备款，和募投资金购买农行理财产品。

2. 2018 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 751.28 万元，比上年同期减少 94.47%，主要原因 2017 年 11 月 29 日止，我公司通过向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,800.00 万股，募集资金总额合计为人民币 18004.00 万元，扣除承销费后的募集资金 15834.19 万元，汇入我公司帐户。

浙江中欣氟材股份有限公司董事会

2019 年 4 月 17 日