

江苏华信新材料股份有限公司

2018 年度财务决算报告

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2019] 02270007 号标准无保留意见的审计报告。瑞华会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2018 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2018 年度经营指标

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数	变动额	增减变动幅度%
营业收入	306,597,814.92	283,838,781.23	22,759,033.69	8.02
营业成本	223,835,559.25	199,876,279.29	23,959,279.96	11.99
税金及附加	2,325,675.34	3,323,118.93	-997,443.59	-30.02
销售费用	13,165,400.21	11,462,136.82	1,703,263.39	14.86
管理费用	13,922,700.12	10,893,436.31	3,029,263.81	27.81
研发支出	9,668,351.35	8,881,123.09	787,228.26	8.86
财务费用	-2,869,022.00	2,371,105.06	-5,240,127.06	-221.00
资产减值损失	937,109.42	2,700,294.56	-1,763,185.14	-65.30
投资收益	4,930,660.09	73,063.01	4,857,597.08	6,648.50
其他收益	4,063,884.21	1,259,326.50	2,804,557.71	222.70
营业外收入	72,700.00	4,523,300.00	-4,450,600.00	-98.39
所得税费用	7,900,428.03	7,068,160.27	832,267.76	11.77
净利润	46,683,782.41	43,088,816.17	3,594,966.24	8.34
归属于母公司股东的净利润	46,683,782.41	43,088,816.17	3,594,967.24	8.34

扣除非正常损益的净利润	39,067,827.15	38,169,487.73	898,339.42	2.35
归属于母公司股东的扣非净利润	39,067,827.15	38,169,487.73	898,339.42	2.35

- 1、2018年营业收入增幅为8.02%，主要由于订单增多，销量增加所致；
- 2、2018年营业成本增幅为11.99%，主要由于销量增加所致；
- 3、2018年税金及附加减幅为30.02%，主要由于在建工程进项税额增加所致；
- 4、2018年销售费用增幅为14.86%，主要由于运输费增加所致；
- 5、2018年管理费用增幅为27.81%，主要由于管理人员工资、福利增加，修理费增加所致；
- 6、2018年财务费用减幅为221%，主要由于外币汇兑收益增加所致；
- 7、2018年资产减值损失减幅为65.30%，主要由于计提应收账款坏账准备金减少所致；
- 8、2018年投资收益增幅为6648.50%，主要由于理财收益增加所致；
- 9、2018年其他收益增幅为222.7%，主要由于递延收益转回增加所致；
- 10、2018年营业外收入减幅为98.39%，主要由于上年收到上市融资专项奖所致；
- 11、2018年所得税费用增幅为11.77%，主要由于递延所得税费用增加所致；
- 12、2018年净利润增幅为8.34%、扣除非经营性损益的净利润增幅为2.35%；主要由于订单增多、销售收入增加、理财收益和外币汇兑收益增加所致。

二、2018年度资产构成及变动情况说明

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动比率%
总资产	597,251,379.15	563,404,388.94	33,846,990.21	6.01
货币资金	102,701,194.88	79,962,216.93	22,738,977.95	28.44
应收票据	3,442,043.65	3,596,222.97	-154,179.32	-4.29
应收账款	125,870,110.07	113,793,221.92	12,076,888.15	10.61
预付款项	1,475,215.21	710,842.86	764,372.35	107.53
存货	42,311,052.40	30,819,787.99	11,491,264.41	37.29

其他流动资产	44,819,731.46	135,000,865.35	-90,181,133.89	-66.80
固定资产	177,943,788.09	152,779,372.72	25,164,415.37	16.47
在建工程	38,980,127.41	876,011.51	38,104,115.90	4349.73
无形资产	26,484,893.94	27,110,559.10	-625,665.16	-2.31
递延所得税资产	2,360,987.31	2,489,671.26	-128,683.95	-5.17
其他非流动资产	28,874,279.50	14,486,602.68	14,387,676.82	99.32

1、2018年年末总资产增幅为6.01%，主要由于货币资金、其他非流动资产、固定资产和在建工程增加所致；

2、2018年末货币资金增幅为28.44%，主要由于上年货币资金年末用于理财且通过其他流动资产科目列示所致；

3、2018年末应收账款增幅为10.61%，主要由于本年年末较大部分贷款还在信用期所致；

4、2018年末预付账款增幅为107.53%，主要由于预付设备款增加所致；

5、2018年末存货增幅为37.29%，主要由于年末销售订单增加、原材料备货增加所致；

6、2018年末其他流动资产减幅为66.80%，主要由于利用闲置的募集资金及自有资金购买理财产品本金减少所致；

7、2018年末固定资产增幅为16.47%，主要由于年产8000吨智能卡基材项目二期工程转固所致。

8、2018年末在建工程增幅为4349.73%，主要由于年产4000吨功能性聚酯薄膜项目开始建设所致。

9、2018年末其他非流动资产增幅为99.32%，主要由于预付上海分公司用房款所致。

三、2018年度负债及所有者权益构成及变动情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动比率%
负债	57,730,035.80	57,766,828.00	-36,792.20	-0.06

所有者权益	539,521,343.35	505,637,560.94	33,883,782.41	6.70
应付账款	34,634,166.15	34,048,389.42	585,776.73	1.72
预收款项	2,705,726.64	2,946,579.60	-240,852.96	-8.17
应付职工薪酬	3,417,708.43	2,854,635.71	563,072.72	19.72
应交税费	701,119.24	3,508,793.14	-2,807,673.90	-80.02
其他应付款	2,899,482.48	2,388,541.43	510,941.05	21.39
递延收益	11,530,743.19	11,121,880.00	408,863.19	3.68
递延所得税负债	1,841,089.67	898,008.70	943,080.97	105.02
股本	102,400,000.00	64,000,000.00	38,400,000.00	60.00
资本公积	237,891,125.09	276,291,125.09	-38,400,000.00	-13.90
盈余公积	23,219,021.82	17,321,873.59	5,897,148.23	34.04
未分配利润	176,011,196.44	148,024,562.26	27,986,634.18	18.91

- 1、2018年年末所有者权益增幅为6.7%，主要由于净利润增加所致；
- 2、2018年末应付职工薪酬增幅为19.72%，主要由于从2018年1月开始职工涨薪及职工人数增加所致；
- 3、2018年末应交税费减幅为80.02%，主要由于年末应交增值税和所得税较上年减少所致；
- 4、2018年末其他应付款增幅为21.39%，主要由于销量增多，运输费用增加所致；
- 5、2018年末递延所得税负债增幅为105.02%，主要由于吸收合并亚塑资产评估增值和固定资产折旧的应纳税暂时性差异增加所致；
- 6、2018年末股本增幅为60%，主要由于资本公积转增股本所致；
- 7、2018年末资本公积减幅为13.9%，主要由于资本公积转增股本所致；
- 8、2018年末盈余公积增幅为34.04%，主要由于根据报告期净利润计提法定盈余公积所致；
- 9、2018年末未分配利润增幅为18.91%，主要由于报告期净利润计提法定盈余公积之后转入所致。

四、2018年度现金流量情况

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数	变动额	增减变动 比率%
经营活动现金流入小计	267,293,620.79	236,624,326.95	30,669,293.84	12.96
经营活动现金流出小计	236,548,309.64	198,603,307.85	37,945,001.79	19.11
经营活动产生的现金流量净额	30,745,311.15	38,021,019.10	-7,275,707.95	-19.14
投资活动现金流入小计	357,842,508.52	36,000.00	357,806,508.52	993906.97
投资活动现金流出小计	356,524,688.59	160,755,475.28	195,769,213.31	121.78
投资活动产生的现金流量净额	1,317,819.93	-160,719,475.28	162,037,295.21	100.82
筹资活动现金流入小计	0.00	207,462,641.51	-207,462,641.51	-100.00
筹资活动现金流出小计	12,800,000.00	58,251,027.92	-45,451,027.92	-78.03
筹资活动产生的现金流量净额	-12,800,000.00	149,211,613.59	-162,011,613.59	-108.58
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,828,678.87	-1,518,762.46	3,347,441.33	220.41
现金及现金等价物净增加额	21,091,809.95	24,994,394.95	-3,902,585.00	-15.61
加：期初现金及现金等价物余额	79,962,216.93	54,967,821.98	24,994,394.95	45.47
期末现金及现金等价物余额	101,054,026.88	79,962,216.93	21,091,809.95	26.38

1、2018年度经营活动产生的现金流量净额较上年减少19.14%，主要由于购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加所致；

2、2018年度投资活动现金流入较上年同期增加993906.97%，主要由于利用闲置的募集资金和自有资金购买理财产品本金收回所致；

3、2018年度投资活动现金流出较上年同期增加121.78%，主要由于购建固定资产、支付采购设备保证金及利用闲置的募集资金和自有资金购买理财产品本金增加所致；

4、筹资活动产生的现金流入较去年同期减少 100%，主要由于上年首次公开发行股票募集资金到账所致；

5、筹资活动产生的现金流出较去年同期减少 78.03%，主要由于上年偿还银行贷款和支付上市融资发行费用所致；

6、汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期增加 220.41%，主要由于外币汇兑收益所致。

五、2018 年度主要财务指标

项 目	2018 年	2017 年	增减变动比率%
基本每股收益	0.46	0.55	-16.36
归属于上市公司股东的每股收益	0.46	0.55	-16.36
加权平均净资产收益率（%）	8.97	14.33	-5.36
资产负债率（%）	9.67	10.25	-0.58
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	5.27	7.90	-33.29

1、2018 年基本每股收益减幅为 16.36%，主要由于资本公积转增股本，股数增加所致；

2、2018 年加权平均净资产收益率减幅为 5.36%；主要由于归属于公司普通股股东的净资产加权平均数增加所致；

3、2018 年归属于上市公司股东的每股净资产减幅为 33.29%，主要由于资本公积转增股本，股数增加所致；

特此报告。

江苏华信新材料股份有限公司董事会

年 月 日