

# 河南科迪乳业股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表按照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。公司财务报表已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告（亚会 A 审字（2019）0023 号）。现将 2018 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、资产负债表

单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,671,585,234.26	948,710,067.32	76.20%
应收票据及应收账款	7,783,999.63	54,405,274.48	-85.69%
预付款项	28,665,819.21	24,681,714.37	16.14%
其他应收款	2,804,780.93	9,017,364.09	-68.90%
存货	76,999,916.53	91,312,138.31	-15.67%
其他流动资产	1,580,380.79	2,747,606.10	-42.48%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,789,420,131.35</b>	<b>1,130,874,164.67</b>	<b>58.23%</b>
<b>非流动资产：</b>			
固定资产	1,388,806,571.53	1,347,211,746.45	3.09%
在建工程	18,232,573.68	113,360,166.04	-83.92%
生产性生物资产	62,870,340.48	79,010,192.11	-20.43%
无形资产	48,802,676.91	49,930,928.57	-2.26%
商誉	30,928,342.34	55,754,606.28	-44.53%

长期待摊费用	1,118,248.89	4,396,499.41	-74.57%
递延所得税资产	5,286,206.79	4,180,927.26	26.44%
其他非流动资产	36,105,563.88	46,490,314.17	-22.34%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,592,150,524.50</b>	<b>1,700,335,380.29</b>	<b>-6.36%</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,381,570,655.85</b>	<b>2,831,209,544.96</b>	<b>19.44%</b>
<b>项 目</b>	<b>2018年12月31日</b>	<b>2017年12月31日</b>	<b>增减变动</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,191,500,000.00	806,500,000.00	47.74%
应付票据及应付账款	175,436,674.83	149,348,049.40	17.47%
预收款项	70,565,050.42	25,032,478.20	181.89%
应付职工薪酬	15,458,932.97	10,205,931.93	51.47%
应交税费	77,108,273.26	31,357,925.07	145.90%
其他应付款	48,593,312.69	31,590,415.26	53.82%
一年内到期的非流动负债	6,158,374.14	87,576,465.97	-92.97%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,584,820,618.31</b>	<b>1,141,611,265.83</b>	<b>38.82%</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	6,141,151.05	6,887,902.19	-10.84%
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	
递延收益	10,799,462.88	12,014,266.80	-10.11%
递延所得税负债	3,527,541.99	3,840,248.10	-8.14%
<b>非流动负债合计</b>	<b>23,968,155.92</b>	<b>26,242,417.09</b>	<b>-8.67%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,608,788,774.23</b>	<b>1,167,853,682.92</b>	<b>37.76%</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	1,094,867,797.00	1,094,867,797.00	
资本公积	6,318,678.34	6,318,678.34	
盈余公积	70,659,129.08	59,681,591.88	18.39%
未分配利润	600,936,277.20	502,487,794.82	19.59%
归属于母公司股东权益合计	1,772,781,881.62	1,663,355,862.04	6.58%
<b>股东权益合计</b>	<b>1,772,781,881.62</b>	<b>1,663,355,862.04</b>	<b>6.58%</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>3,381,570,655.85</b>	<b>2,831,209,544.96</b>	<b>19.44%</b>

1、货币资金2018年末余额较2017年末增加72,287.52万元,增加76.20%,主要为本期公司银行存款增加所致。

- 2、应收票据及应收账款 2018 年末余额较 2017 年末减少 4,662.13 万元，降低 85.69%，主要为本期公司应收客户货款减少所致。
- 3、其他应收款 2018 年末余额较 2017 年末减少 621.26 万元，降低 68.90%，主要为本期公司融资租赁到期，融资租赁保证金退回所致。
- 4、其他流动资产 2018 年末余额较 2017 年末减少 116.72 万元，降低 42.48%，主要为本期增值税待抵扣进项税额减少所致。
- 5、在建工程 2018 年末余额较 2017 年末减少 9,512.76 万元，降低 83.92%，主要为本期公司现代牧场建设项目完工，达到预定可使用状态转入固定资产所致。
- 6、商誉 2018 年末余额较 2017 年末减少 2,482.63 万元，降低 44.53%，主要为计提减值准备所致。
- 7、长期待摊费用 2018 年末余额较 2017 年末减少 327.83 万元，降低 74.57%，主要为本期土地补偿费摊销所致。
- 8、短期借款 2018 年末余额较 2017 年末增加 38,500.00 万元，增长 47.74%，主要为本期公司短期借款增加所致。
- 9、预收款项 2018 年末余额较 2017 年末增加 4,553.26 万元，增长 181.89%，主要为本期公司预收客户货款增加所致。
- 10、应付职工薪酬 2018 年末余额较 2017 年末增加 525.30 万元，增长 51.47%，主要为本期应付职工薪酬增加所致。
- 11、应交税费 2018 年末余额较 2017 年末增加 4,575.03 万元，增长 145.90%，主要为本期应交税费增加所致
- 12、其他应付款 2018 年末余额较 2017 年末增加 1,700.29 万元，增长 53.82%，主要为本期往来款、市场运营费、承运押金及土地租赁费增加所致。
- 13、一年内到期的非流动负债 2018 年末余额较 2017 年末减少 8,141.81

万元，降低 92.97%，主要为本期一年内到期的长期借款和一年内到期的长期应付款减少所致。

## 二、利润表

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动
<b>一、营业总收入</b>	1,285,038,781.29	1,238,707,703.52	3.74%
其中：营业收入	1,285,038,781.29	1,238,707,703.52	3.74%
<b>二、营业总成本</b>	1,156,401,780.17	1,116,984,642.43	3.53%
其中：营业成本	966,774,949.12	917,198,431.39	5.41%
税金及附加	12,118,083.91	11,004,561.44	10.12%
销售费用	73,799,741.04	74,433,108.82	-0.85%
管理费用	34,914,704.84	33,545,265.35	4.08%
财务费用	46,100,441.23	45,536,228.17	1.24%
资产减值损失	22,693,860.03	35,267,047.26	-35.65%
其他收益	3,470,003.96	1,504,803.92	130.60%
资产处置收益	7,679.08		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	132,114,684.16	123,227,865.01	7.21%
加：营业外收入	33,107,934.60	34,055,399.52	-2.78%
其中：非流动资产处置利得	7,302,670.99	5,862,403.84	24.57%
减：营业外支出	3,707,543.54	4,227,522.71	-12.30%
其中：非流动资产处置净损失	2,932,433.20	3,956,625.34	-25.89%
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	161,515,075.22	153,055,741.82	5.53%
减：所得税费用	32,389,843.20	26,366,395.86	22.85%
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	129,125,232.02	126,689,345.96	1.92%
归属于母公司股东的净利润	129,125,232.02	126,689,345.96	1.92%
<b>六、综合收益总额</b>	129,125,232.02	126,689,345.96	1.92%
归属于母公司股东的综合收益总额	129,125,232.02	126,689,345.96	1.92%

### 1、经营情况

2018 年度，公司实现营业收入 128,503.88 万元，同比增加 3.74%；营业利润 13,211.47 万元，同比增加 7.21%，主要为本期销售额增加所致；净利润 12,912.52 万元，同比增加 1.92%。

### 2、期间费用

2018 年度，公司销售费用 7,379.97 万元，同比降低 0.85%，主要为本期市场运营费减少所致；管理费用 3,491.47 万元，同比增长 4.08%，主要为本期工资福利费、折旧摊销费用增加所致；财务费用 4,610.04 万元，同比增长 1.24%，主要为本期利息支出增加所致。

### 3、资产减值损失

2018 年度，公司资产减值损失为 2,269.39 万元，同比降低 35.65%，主要为收购洛阳巨尔产生的商誉，经减值测试提取减值损失所致。

## 三、现金流量表

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,612,050,800.03	1,436,483,821.23	12.22%
收到的税费返还		464,292.12	-100.00%
收到其他与经营活动有关的现金	19,284,207.78	9,442,943.15	104.22%
经营活动现金流入小计	1,631,335,007.81	1,446,391,056.50	12.79%
购买商品、接受劳务支付的现金	997,820,595.89	922,468,949.90	8.17%
支付给职工以及为职工支付的现金	71,956,868.07	66,947,487.57	7.48%
支付的各项税费	59,075,267.09	93,473,094.54	-36.80%
支付其他与经营活动有关的现金	52,369,920.54	36,240,885.80	44.51%
经营活动现金流出小计	1,181,222,651.59	1,119,130,417.81	5.55%
经营活动产生的现金流量净额	450,112,356.22	327,260,638.69	37.54%

<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	100,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,455,009.00	20,782,722.00	-1.58%
投资活动现金流入小计	120,455,009.00	20,782,722.00	479.59%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,814,782.64	364,504,515.79	-98.68%
投资支付的现金	100,000,000.00		
投资活动现金流出小计	104,814,782.64	364,504,515.79	-71.24%
投资活动产生的现金流量净额	15,640,226.36	-343,721,793.79	104.55%
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,291,500,000.00	936,500,000.00	37.91%
收到其他与筹资活动有关的现金		4,746,196.15	-100.00%
筹资活动现金流入小计	1,291,500,000.00	941,246,196.15	37.21%
偿还债务支付的现金	961,228,715.32	925,919,183.53	3.81%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,332,353.07	58,349,768.66	22.25%
支付其他与筹资活动有关的现金	1,816,347.25	24,969,891.47	-92.73%
筹资活动现金流出小计	1,034,377,415.64	1,009,238,843.66	2.49%
筹资活动产生的现金流量净额	257,122,584.36	-67,992,647.51	478.16%
<b>四、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>722,875,166.94</b>	<b>-84,453,802.61</b>	<b>955.94%</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	948,710,067.32	1,033,163,869.93	-8.17%
<b>五、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,671,585,234.26</b>	<b>948,710,067.32</b>	<b>76.20%</b>

1、2018 年度经营活动产生的现金流量净额较 2017 年度增加 12,285.17 万元，增长 37.54%，主要为本期销售收入增加经营活动现金流入增加所致。

2、2018 年度投资活动产生的现金流量净额较 2017 年度增加 35,936.20 万元，增长 104.55%，主要为上期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多所致。

3、2018 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2017 年度增加 32,511.52 万元，增加 478.16%，主要为本期筹资活动现金流入增加所致。

#### 四、主要财务指标

单位：元

财务指标	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动
资产负债率（母公司%）	48.13	43.05	5.08
流动比率	1.13	0.99	14.14%
速动比率	1.08	0.91	18.68%
无形资产（除土地使用权）占净资产比例	-	-	
财务指标	2018 年度	2017 年度	增减变动
应收账款周转率（次/年）	41.33	19.38	113.26%
存货周转率（次/年）	11.49	11.09	3.61%
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	1.62	1.52	6.58%
每股收益（元）	0.12	0.12	
加权平均净资产收益率	7.47%	7.85%	-0.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.93%	6.31%	-0.38%

河南科迪乳业股份有限公司董事会

2019 年 4 月 26 日