

鞍山七彩化学股份有限公司

2018 年度财务决算报告

报告期内，全年完成营业收入 6.11 亿元，比上年同期增长 10.53%；实现税后净利润 10,537.69 万元，比上年增长 1.93%。公司 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、报告期末资产构成及变动情况

报告期初，公司总资产 59,101.47 万元，报告期末，公司资产总额 74,117.41 万元，增幅 25.41%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动资产：				
货币资金	5,443.19	4,204.34	1,238.85	29.47%
应收票据	5,562.46	1,689.58	3,872.88	229.22%
应收账款	8,382.41	9,527.82	-1,145.41	-12.02%
预付款项	1,852.67	1,894.73	-42.06	-2.22%
其他应收款	69.53	39.41	30.11	76.41%
存货	12,107.21	10,971.39	1,135.82	10.35%
其他流动资产	374.92		374.92	
流动资产合计	33,792.40	28,327.28	5,465.12	19.29%
非流动资产：	-	-	-	
长期股权投资	1,865.26	2,015.68	-150.42	-7.46%
固定资产	24,239.70	19,394.99	4,844.71	24.98%
在建工程	5,383.26	2,531.91	2,851.35	112.62%
无形资产	3,695.12	3,458.71	236.4	6.83%
商誉	255.88	255.88	0	0.00%
长期待摊费用	860.95	175.16	685.8	391.53%
递延所得税资产	401.4	230.31	171.09	74.28%
其他非流动资产	3,623.44	2,711.56	911.88	33.63%
非流动资产合计	40,325.01	30,774.20	9,550.82	31.04%
资产总计	74,117.41	59,101.47	15,015.94	25.41%

1、应收票据期末余额较期初余额增加 3,872.88 万元，增幅 229.22%，主要系随收入规模增长及回款增加所致。

2、在建工程期末余额较期初余额增加 2,851.35 万元，增幅 112.62%，主要系公司募投项目建设所致。

3、长期待摊费用余额较期初余额增加 685.80 万元，增幅 391.53%，主要系 REACH 注册费增加所致。

4、其他非流动资产余额较期初增加 911.88 万元，增幅 33.63%，主要系待抵扣进项税和待抵扣所得税增加所致。

二、报告期末负债构成及变动情况

2018 年末负债总额 22,609.32 万元，比年初增加 4,478.25 万元，增长 24.70%。
 负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动负债：				
短期借款	10,900.00	12,080.73	-1,180.73	-9.77%
应付账款	3,273.28	3,311.37	-38.09	-1.15%
预收款项	482.37	222.23	260.14	117.06%
应付职工薪酬	121.9	78.89	43.01	54.51%
应交税费	411.9	1,048.24	-636.33	-60.71%
其他应付款	7.2	720.3	-713.1	-99.00%
一年内到期的非流动负债	3.6	3.6	0	0.00%
其他流动负债	114.11	136.75	-22.64	-16.56%
流动负债合计	15,314.36	17,602.12	-2,287.76	-13.00%
长期借款	5,369.61	0	5,369.61	
递延收益	1,925.35	528.95	1,396.40	263.99%
非流动负债合计	7,294.96	528.95	6,766.01	1279.14%
负债合计	22,609.32	18,131.07	4,478.25	24.70%

1、其他应付款本期减少 713.10 万元，主要系客户保证金转预付货款所致。

2、长期借款本期增加 5,369.61 万元，主要系本期工程项目贷款所致。

3、递延收益本期增加 1,396.40 万元，主要系政府项目拨款所致。

三、报告期末股东权益构成及变动情况

2018 年年末股东权益 51,508.10 万元，比年初增加 10,537.69 万元，增长

25.72%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
实收资本	8,000.00	8,000.00	0	0.00%
资本公积	11,741.28	11,741.28	0	0.00%
盈余公积	4,620.10	3,679.15	940.95	25.58%
未分配利润	27,146.72	17,549.98	9,596.74	54.68%
归属于母公司股东权益合计	51,508.10	40,970.41	10,537.69	25.72%

四、报告期损益情况

2018 年度实现营业收入 61,094.94 万元，比上年增加 10.53%；实现净利润 10,537.69 万元，比上年增加 1.93%。损益情况如下：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度
一、营业总收入	61,094.94	55,275.03	5,819.91	10.53%
二、营业总成本	49,031.61	43,086.67	5,944.94	13.80%
其中：营业成本	39,675.20	35,009.44	4,665.76	13.33%
税金及附加	669.27	787.21	-117.94	-14.98%
销售费用	3,301.91	2,755.45	546.46	19.83%
管理费用	2,549.71	1,850.08	699.63	37.82%
研发费用	2,479.09	2,143.23	335.86	15.67%
财务费用	549.36	806.91	-257.55	-31.92%
资产减值损失	-59.46	-112.3	52.84	-47.06%
加：其他收益	126.41	108.16	18.25	16.87%
投资收益（损失以“-”号填列）	-0.51	44.93	-45.44	-101.13%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7.58	0.27	7.31	2716.78%
三、营业利润	12,063.33	12,188.35	-125.03	-1.03%
加：营业外收入	5.16	120.43	-115.27	-95.71%
减：营业外支出	135.27	126.39	8.88	7.02%
四、利润总额	11,933.22	12,182.39	-249.17	-2.05%
减：所得税费用	1,395.53	1,843.95	-448.42	-24.32%
五、净利润	10,537.69	10,338.45	199.24	1.93%

1、管理费用本年度比上年同期增加 699.63 万元，主要系工资、环评、检测

费用增加所致。

2、财务费用本年度比上年同期减少 257.55 万元，主要系美元汇率波动影响所致。

3、资产减值损失本年度比上年度减少 52.84 万元，主要系应收账款降低影响坏账准备减少所致。

4、其他收益是按财政部财会（2017）15 号的规定，与企业日常活动相关的政府补助按新准则调整列示所致。

五、报告期内现金流量变化情况

2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额 6,832.20 万元，比上年度同期减少 391.71 万元，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	本期增减变动	变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	40,919.47	32,034.06	8,885.41	27.74%
经营活动现金流出小计	34,087.27	24,810.16	9,277.12	37.39%
经营活动产生的现金流量净额	6,832.20	7,223.90	-391.71	-5.42%
投资活动现金流入小计	193.05	1,008.65	-815.6	-80.86%
投资活动现金流出小计	9,110.55	2,131.36	6,979.19	327.45%
投资活动产生的现金流量净额	-8,917.50	-1,122.70	-7,794.79	694.29%
筹资活动现金流入小计	16,708.88	13,290.01	3,418.87	25.73%
筹资活动现金流出小计	13,124.78	22,950.85	-9,826.07	-42.81%
筹资活动产生的现金流量净额	3,584.10	-9,660.84	13,244.94	-137.10%
汇率变动对现金的影响	34.32	-27.27	61.58	-225.87%
现金及现金等价物净增加额	1,533.12	-3,586.90	5,120.02	-142.74%

1、经营活动产生的现金流量

经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 391.71 万元，主要系采购材料现金支出增加所致。

2、投资活动产生的现金流量

投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 7,794.79 万元，主要系在建工程项目投资增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 13,244.94 万元，主要系增

加长期借款及上年分配股利所致。

六、报告期内主要财务指标

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
基本每股收益	1.32	1.29
扣除非经常性损益后的每股收益	1.33	1.28
加权平均净资产收益率	22.79%	26.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	23.09%	26.16%
每股净资产	6.44	5.12

鞍山七彩化学股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日

