

四川川环科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“川环科技”）2018 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技 2018 年 12 月 31 日母公司及合并财务状况、经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减（%）
营业收入（元）	610,366,219.73	647,774,368.00	-5.77
营业成本（元）	412,845,651.29	425,885,163.10	-3.06
营业利润（元）	152,955,470.88	127,669,756.86	19.81
利润总额（元）	153,204,480.54	131,285,137.34	16.70
净利润（元）	137,138,181.02	114,276,065.59	20.01

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1) 资产分析

单位：元

项目	2018 年 12 月 31	占总资产 比重（%）	2017 年 12 月 31 日	占总资产 比重（%）
货币资金	212,244,751.79	21.85	199,514,788.33	21.70
应收票据	110,711,671.64	11.40	149,305,557.18	16.24

应收账款	165,819,873.46	17.07	171,474,423.52	18.65
预付款项	48,664,882.41	5.01	56,136,380.99	6.11
其他应收款	8,336,594.55	0.86	1,808,520.52	0.20
存货	167,827,275.92	17.28	157,885,989.13	17.18
流动资产合计	729,391,451.56	75.10	736,125,659.67	80.08
投资性房地产	0	0.00	0	0.00
固定资产	174,403,562.73	17.96	147,358,626.53	16.03
在建工程	47,317,227.30	4.87	1,203,663.07	0.13
无形资产	10,636,393.68	1.10	21,342,396.74	2.32
商誉	235,937.86	0.02	235,937.86	0.03
长期待摊费用	2,551,978.37	0.26	4,630,655.81	0.50
递延所得税资产	6,679,254.60	0.69	8,343,149.33	0.91
非流动资产合计	241,824,354.54	24.90	183,114,429.34	19.92
资产总计	971,215,806.10	100	919,240,089.01	100.00

1)货币资金 2018 年末余额 212,244,751.79 元，较年初余额 199,514,788.33 元增加 6.38%，主要原因系加快了货款回收管理所致。

2)应收票据 2018 年末余额 110,711,671.64 元，较年初余额 149,305,557.18 元减少 25.85%，主要是银行承兑汇票到期托收兑现票据减少所致。

3) 应收账款 2018 年末余额 165,819,873.46 元，较年初余额 171,474,423.52 元减少 3.30%，主要是公司加大了催收货款管理力度所致。

4)预付账款 2018 年末余额 48,664,882.41 元，较年初余额 56,136,380.99 元减少 13.31%，主要是报告期内预付设备款及材料预付款较上年减少所致。

5) 其他应收款 2018 年末余额 8,336,594.55 元，较年初余额 1,808,520.52 元增加 360.96%，主要是股权交易应收款项增加所致。

6)存货 2018 年末余额 167,827,275.92 元，较年初余额 157,885,989.13 元增加 6.30%，主要是材料采购及库存产品增加。

7)在建工程 2018 年末余额 47,317,227.30 元,较年初余额 1,203,663.07 元增加 3831.10%,主要是报告期内固定资产投资未达到可使用状态增加。

(2)负债分析

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)	2017 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)
短期借款	0	0.00	0	0.00

应付账款	71,426,342.54	7.35	88,105,626.98	9.58
预收款项	894,976.90	0.09	1,692,318.39	0.18
应付职工薪酬	14,572,619.29	1.50	18,995,830.85	2.07
应交税费	12,485,715.48	1.29	12,654,205.48	1.38
应付利息	0	0.00	0	0.00
其他应付款	47,028,398.42	4.84	52,405,779.71	5.70
其他流动负债	3,015,058.48	0.31	3,240,503.15	0.35
流动负债合计	149,423,111.11	15.39	177,094,264.56	19.27
递延收益	32,639,000.70	3.36	41,998,821.18	4.57
非流动负债合计	32,639,000.70	3.36	41,998,821.18	4.57
负债合计	182,062,111.81	18.75	219,093,085.74	23.83

1) 应付账款 2018 年末余额 71,426,342.54 元，较年初余额 88,105,626.98 元减少 18.93%，主要是到期应付增加导致支付增加，从而余额减少所致。

2) 预收货款 2018 年末余额 894,976.90 元，较年初余额 1,692,318.39 元减少 47.12%，主要是预收客户货款的减少所致。

3) 应付职工薪酬 2018 年末余额 14,572,619.29 元，较年初余额 18,995,830.85 元减少 23.29%，主要是由于报告期内产量减少工资减少所致。

4) 应交税费 2018 年末余额 12,485,715.48 元，较年初余额 12,654,205.48 元减少 1.33%，主要是本月实现税金次月上交，12 月销售收入和利润同比减少导致税费减少。

5) 其他应付款 2018 年末余额 47,028,398.42 元，较年初余额 52,405,779.71 元减少 10.26%，主要是股权激励暂收款减少所致。

(3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2018年12月 31日	占总资 产比重 (%)	2017年12月 31日	占总 资 产比
股本	123,488,430.00	12.71	61,354,215.00	6.67
资本公积	317,567,435.00	32.70	368,758,250.00	40.12
减：库存股	42,706,425.00	4.40	45,375,750.00	4.94
盈余公积	43,909,548.98	4.52	30,677,107.50	3.34
未分配利润	346,894,705.31	35.72	284,733,180.77	30.97
归属于母公司股东权益合计	789,153,694.29	81.29	700,147,003.27	76.17
股东权益合计	789,153,694.29	81.29	700,147,003.27	76.17
负债和股东权益总计	971,215,806.10	100.00	919,240,089.01	100.00

2. 利润表分析

单位：元

项 目	2018年度	占收入 比 重	2017年度	占收入比 重 (%)
一、营业总收入	610,366,219.73	100.00	647,774,368.00	100.00
二、营业总成本	512,651,318.85	83.99	535,290,486.58	82.64
其中：营业成本	412,845,651.29	67.64	425,885,163.10	65.75
税金及附加	5,402,755.49	0.89	5,429,847.19	0.84
销售费用	36,272,353.71	5.94	43,062,021.39	6.65
管理费用	52,522,330.26	8.61	54,465,014.88	8.41
财务费用	-3,494,841.99	-0.57	632,664.23	0.10
资产减值损失	9,103,070.09	1.49	5,815,775.79	0.90
加：投资收益(损失以“-”列示)	10,218,972.00	1.67	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	19,694,020.75	3.23	0.00	0.00
其他收益	25,327,577.25	4.15	15,185,875.44	2.34
三、营业利润(亏损以“-”号)	152,763,738.42	25.03	127,669,756.86	19.71
加：营业外收入	1,326,784.61	0.22	4,586,552.51	0.71
减：营业外支出	1,077,774.95	0.18	971,172.03	0.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	153,204,480.54	25.10	131,285,137.34	20.27
减：所得税费用	16,066,299.52	2.63	17,009,071.75	2.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	137,138,181.02	22.47	114,276,065.59	17.64

1) 营业收入 610,366,219.73 元比同期 647,774,368.00 元，降低 5.77%。其中：主营业务收入 607,470,823.16 元，比同期降低 6.02%。

2) 营业成本 412,845,651.29 元比同期降低 3.06%。其中：主营业务成本 410,345,655.67 元，比同期降低 3.39%。营业成本占营业总收入 67.23%，比同期 65.75%，上升 1.48%。

3) 税金及附加 2018 年度发生额 5,402,755.49 元，较上期降低 0.5%，主要是销售降低，从而实现税金及附加比上年降低所导致。

4) 销售费用 2018 年度发生额 36,272,353.71 元，较上期降低 15.77%，主

要是报告期内销售略有降低，运输等费用控制较好，从而销售费用减少。

5)管理费用 2018 年度发生额 52,522,330.26 元，较上期降低 3.57%，主要是销售减少相关费用降低所致。

6) 财务费用 2018 年度增加利息等收入净额 3,494,841.99 元，较上期降低 652.40%，主要是由于报告期内银行利息收入增加和外汇汇率损益调整所致。

7) 资产减值损失 2018 年度计提余额 9,103,070.09 元,较上期增加 56.52%,主要是坏帐准备和存货跌价准备计提增加所致。

8)投资收益 2018 年度发生额 10,218,972.00 元，较上期净增加 10,218,972.00 元,主要是子公司股权转让收益所致。

9) 资产处置收益 2018 年度发生额 19,694,020.75 元，较上期净增加 19,694,020.75 元,主要是用资产投资设立子公司后转让股权形成资产处置收益所致。

10)其他收益 2018 年度发生额 25,327,577.25 元，较上期增加 66.78%,主要是与已处置资产相关的政府补助摊余金额全部转入其他收益所致。

11) 营业外收入 2018 年度发生额 1,326,784.61 元，较上期降低 71.07%，主要是递延收益分摊减少所致。

12) 营业外支出

3. 现金流量分析

单位:元

项 目	2018 年度	2017 年度	同比增 减 (%)
经营活动现金流入小计	485,242,447.43	371,299,710.54	30.69
经营活动现金流出小计	366,085,039.07	383,558,261.06	-4.56
经营活动产生的现金流量净额	119,157,408.36	-12,258,550.52	1072.04
投资活动现金流入小计	25,029,000.00	5,226,856.40	378.85
投资活动现金流出小计	80,971,659.59	26,845,571.26	201.62
投资活动产生的现金流量净额	-55,942,659.59	-21,618,714.86	158.77
筹资活动现金流入小计	10,943,400.00	45,375,750.00	-75.88
筹资活动现金流出小计	61,744,215.00	91,507,260.15	-32.53
筹资活动产生的现金流量净额	-50,800,815.00	-46,131,510.15	10.12
现金及现金等价物净增加额	12,729,963.46	-81,014,239.73	115.71

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1) 经营活动产生的现金流入小计同比增加 30.69%，主要是报告期内应收

票据到期托收兑现增加现金所致。

2) 投资活动产生的现金流入小计同比增加 378.85%，主要是股权转让收到资金所致。

3) 投资活动产生的现金流出小计同比增加 201.62%，主要是购建固定资产投入增加及投资设立子公司所致。

4) 筹资活动产生的现金流入小计同比减少 75.88%，主要是股权激励收到资金比去年同期减少导致。

5) 筹资活动产生的现金流出小计同比减少 32.53%，主要是股利分配及支付其他筹资活动有关现金的减少所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	本年比上年增减	2018 年	2017 年
	(%)		
基本每股收益 (元/股)	18.75	1.11	0.96
稀释每股收益 (元/股)	20.00	1.11	0.95
扣除非经常性损益后每股收益 (元/股)	-11.11	0.80	0.90
加权平均净资产收益率 (%)	1.27	18.80	17.53
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	-17.92	13.56	16.52
每股经营活动产生净现金流 (元/股)	570.59	0.96	-0.204
归属上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-44.00	6.39	11.41

1) 每股净资产 6.39 元比上年同期 11.41 元减少 5.02 元；降低了 44.00%。主要原因系公司现金分红及转增股份数所致。

2) 加权平均净资产收益率为 18.80%，比上年同期 17.53% 增长 1.27 个百分点。

3) 基本每股收益 1.11 元，比上年同期 0.96 元增加了 0.15 元，增加了 15.63%。

4) 本年实现净利润：137,138,181.02 元；本年可供分配的利润：346,894,705.31 元。

综上所述：报告期内公司各项资产周转指标均处于合理水平，公司营运处于正常经营状态，具有较强的盈利能力和成长性。

四川川环科技股份有限公司董事会

二〇一九年四月二日