

# 山东鲁北化工股份有限公司

## 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告

### 一、2018 年度公司财务报表的审计情况

1、山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年财务报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字[2019]第 2083 号）。审计意见为：“我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁北化工 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。”

### 2、主要财务数据和指标

#### （1）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	657,953,771.10	607,754,449.92	8.26	513,460,288.61
归属于上市公司股东的净利润	94,074,793.26	78,448,509.37	19.92	30,158,407.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,883,277.04	91,694,161.24	13.29	30,673,746.14
经营活动产生的现金流量净额	171,264,280.74	168,815,653.54	1.45	268,655,138.69
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,255,850,331.86	1,161,278,136.38	8.14	1,085,153,234.09
总资产	1,887,548,853.90	1,470,911,512.88	28.33	1,494,963,322.63

#### （2）主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.27	0.22	22.73	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.22	22.73	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.30	0.26	15.38	0.09

加权平均净资产收益率 (%)	7.78	6.98	增加0.8个百分点	2.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.60	8.16	增加0.44个百分点	2.87

## 二、资产负债状况、经营成果和现金流量情况分析

### (一) 资产负债状况

2018年末公司资产总额 1,887,548,853.90 元，负债总额 541,427,142.16 元，所有者权益总额 1,346,121,711.74 元，资产负债率为 28.68%。具体如下：

#### 1、与年初相比，资产类项目主要情况

(1) 货币资金年末余额为 328,439,657.52 元，比年初增长 40.40%，主要系公司新并入的子公司及公司经营积累、承兑到期托收款项及理财赎回等所致。

(2) 应收票据及应收账款年末余额 103,132,032.15 元，比年初减少 10.00%，主要是本期承兑到期托收及承兑付款增加所致。

(3) 预付账款年末余额 66,151,164.50 元，比年初增长 300.09%，主要是新并入子公司所致。

(4) 存货年末余额 121,798,082.22 元，比年初增长 40.87%，主要是新并入子公司所致。

(5) 其他流动资产年末余额 71,490,601.92 元，比年初降低 63.68%主要是期末银行理财减少所致。

(6) 在建工程年末余额 81,991,787.51 元，比年初增长 192.43%，主要是在建工程增加项目投入所致。

(7) 无形资产年末余额 74,173,318.72 元，比年初增长 44.92%，主要新增土地和管理软件所致。

(8) 递延所得税资产年末余额 4,783,642.44 元，比年初增长 100.00%主要是发生所得税暂时性差异影响所致。

(9) 商誉年末余额 173,606,348.10 元，比年初增长 100.00%，主要是股权投资所致。

#### 2、与年初相比，负债类项目主要变动情况

(1) 短期借款年末余额 10,000,000.00 元，比年初增长 100.00%，主要是新并入子公司所致。

(2) 应付票据及应付年末余额 189,970,188.82 元,比年初增长 39.31%,主要是当前新并入子公司所致。

(3) 应付职工薪酬年末余额 41,282,723.55 元,比年初增长 35.96%主要是员工工资上调及考核工资增长所致。

(4) 其他应付款年末余额 127,186,764.00 元,比年初增长 739.31%主要是尚未支付的股权转让款所致。

## (二) 经营成果情况

2018 年度,公司实现归属于母公司净利润 94,074,793.26 元,比上年同期增长 20.00%,影响变化因素如下:

1、营业收入本期实现 657,953,771.10 元,比上年同期增长 8.26%主要是本期销售价格有所增长所致。

2、营业成本本期发生 471,116,807.65 元,比上年同期增长 4.62%主要是本期原材料价格小幅上涨所致。

3、销售费用本期发生 11,819,896.77 元,比上年同期减少 28.54%,主要系公司广告宣传费减少所致。

4、管理费用本期发生 57,802,924.97 元,比上年同期增 24.70%,主要系工资类费用增加所致。

5、财务费用本期发生-6,283,123.69 元,比上年同期减少为 31.99%,主要是银行存款利息增加所致。

6、营业外收入本期发生 2,178,543.67 元,比上年同期增长 242.42%,资产处置利得及政府补助增加所致。

7、营业外支出本期发生 15,305,159.28 元,比上年同期增长 49.25%,资产报废损失捐赠等支出所致。

## (三) 现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量净额为 171,264,280.74 元,比上年同期增长 1.45%,主要是本期水泥销量增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-76,758,033.58 元,比上年同期增加-109,685,398.03 元,主要是本期收购子公司所致。

## 三、2019 年度财务预算报告

1、2019 年度财务预算方案是根据公司 2017-2018 年度的实际经营情况、财务状况和经营成果,结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力以及年度经营计划,本着坚持战略引领,注重价值导向,稳健发展的原则编制而成。本预算包括公司及下属的子公司。2019 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 136,654 万元,实现净利润 18,609 万元。

2、特别提示:本预算为公司 2019 年度经营计划的内部管理控制考核指标,不代表公司 2019 年盈利预测。仅为公司生产经营计划,能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况、市场需求、公司管理团队的努力等诸多因素,具有不确定性,请投资者特别注意。

山东鲁北化工股份有限公司

董 事 会

2019 年 3 月 18 日

