

浙江新农化工股份有限公司

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。

浙江新农化工股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“中汇会审[2019]0655 号”标准无保留意见的审计报告。认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将经审计后公司 2018 年度的财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

报告期，公司实现营业收入 96,695.33 万元，归属于母公司所有者的利润 12,810.23 万元，每股收益 1.38 元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 111,296.72 万元，归属于母公司所有者权益为 74,828.31 万元。

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减
营业收入（万元）	96,695.33	80,833.24	19.62%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	12,810.23	7,601.70	68.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	12,968.65	7,483.49	73.30%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	16,544.86	9,809.71	68.66%
基本每股收益（元/股）	1.38	0.84	64.29%
稀释每股收益（元/股）	1.38	0.84	64.29%

加权平均净资产收益率	36.75%	27.47%	9.28%
------------	--------	--------	-------

项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
总资产（万元）	111,296.72	57,903.82	92.21%
归属于上市公司股东的净资产 （万元）	74,828.31	29,787.26	151.21%

二、经营成果、财务状况和现金流量情况分析

（一）报告期经营成果情况：

项目	计量 单位	2018 年度	2017 年度	2018 年与 2017 年对比	
				增减额	增减率
一、营业收入	万元	96,695.33	80,833.24	15,862.09	19.62%
二、减：营业成本	万元	65,932.82	57,014.51	8,918.31	15.64%
税金及附加	万元	578.35	549.69	28.66	5.21%
销售费用	万元	5,309.35	4,583.42	725.93	15.84%
管理费用	万元	5,037.00	4,638.74	398.26	8.59%
研发费用	万元	4,826.27	3,450.44	1,375.83	39.87%
财务费用	万元	-508.00	1,161.76	-1,669.76	-143.73%
资产减值损失	万元	60.97	242.50	-181.53	-74.86%
加：公允价值变动 收益	万元	63.16	-63.16	126.32	200.00%
投资收益	万元	-483.49	56.93	-540.42	-949.27%
其他收益	万元	478.30	335.71	142.59	42.47%
资产处置收益（损 失以“-”号填列）	万元	-217.62	-462.09	244.47	-52.91%
三、营业利润	万元	15,298.89	9,059.57	6,239.32	68.87%
加：营业外收入	万元	281.02	263.69	17.33	6.57%
减：营业外支出	万元	294.96	40.10	254.87	635.65%

利润总额	万元	15,284.95	9,283.17	6,001.78	64.65%
减：所得税	万元	2,474.72	1,681.46	793.25	47.18%
净利润	万元	12,810.23	7,601.70	5,208.53	68.52%

各项目增减的主要原因如下：

1、研发费用 2018 年度较上年增加 1,376 万元，增长 40%，主要系公司加大了研发投入所致。

2、财务费用 2018 年较上年减少 1,670 万元，下降 144%，主要系美元汇率波动产生汇兑收益所致。

3、资产减值损失 2018 年较上年减少 182 万元，下降 75%，主要系应收账款余额增幅较去年下降，新增计提的坏账准备减少以及本期计提的存货跌价准备减少所致。

4、投资收益较上年减少 540 万元，系本期为了减少汇率波动风险，购买的远期结售汇产品因美元汇率上涨所产生的损失。

5、其他收益较上年增加 143 万元，增长 43%，主要系本期获得的政府补助增加所致。

6、资产处置损失减少 244 万元，下降 53%，系上年处置了焚烧炉技改后不能用的组件造成的损失。

7、营业外支出较上年增加 255 万元，系一般性安全事故产生支出及对外捐赠增加所致。

8、2018 年度净利润较上年增加 5,209 万元，增长 69%，主要系收入增长和毛利率提高等综合影响所致。

（二）资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2018 年末		2017 年末		2018 年与 2017 年对比	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减率
货币资金	38,524.62	34.61%	8,765.81	15.14%	29,758.81	339.49%
应收票据及应收账款	13,824.01	12.42%	12,665.70	21.87%	1,158.31	9.15%

预付账款	504.65	0.45%	400.62	0.69%	104.03	25.97%
其他应收款	637.51	0.57%	384.93	0.66%	252.58	65.62%
存货	10,781.97	9.69%	8,923.97	15.41%	1,858.00	20.82%
其他流动资产	8,259.74	7.42%	277.34	0.48%	7,982.40	2,878.20%
流动资产合计	72,532.51	65.17%	31,418.38	54.26%	41,114.13	130.86%
可供出售金融资产	1,183.36	1.06%	1,183.36	2.04%	-	-
投资性房地产	1.04	0.00%	1.04	0.00%	-	-
固定资产	18,753.75	16.85%	18,024.22	31.13%	729.53	4.05%
在建工程	7,180.31	6.45%	1,718.02	2.97%	5,462.29	317.94%
无形资产	4,506.18	4.05%	4,606.59	7.96%	-100.41	-2.18%
长期待摊费用	360.90	0.32%	166.84	0.29%	194.06	116.32%
递延所得税资产	686.64	0.62%	354.08	0.61%	332.56	93.92%
其他非流动资产	6,092.03	5.47%	432.34	0.75%	5,659.69	1,309.08%
非流动资产合计	38,764.21	34.83%	26,485.44	45.74%	12,278.77	46.36%
资产总计	111,296.72	100.00%	57,903.82	100.00%	53,392.90	92.21%

各项目增减的主要原因如下：

1、2018 年末货币资金较 2017 年末增加 29,759 万元，增长 339%，主要系公开发行业取得募集资金所致。

2、其他应收账款增加 253 万元，增长 66%，主要系履约保证金和代垫可报销的医药费用增加所致。

3、其他流动资产增加 7,982 万元，主要系募集资金闲置购买理财产品所致。

4、在建工程增加 5,462 万元，增长 318%，主要系由于公司吡唑醚菌酯项目、水基化制剂项目等陆续投入建设所致。

5、长期待摊费增加 194 万元，增长 116%，主要系江苏新农本期一次性支付 5 年职工宿舍租金所致。

6、递延所得税资产增加 333 万元，增长 94%，主要系本期预提费用，递延收益等可抵扣暂时性差异增加所致。

7、其他非流动资产增加 5,660 万元，增长 1,309%，主要系本期预付办公楼款项所致。

(三) 负债及所有者权益构成及变动情况

单位：万元

项目	2018 年		2017 年		2018 年与 2017 年对比	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减率
短期借款	7,000.00	6.29%	4,160.00	7.18%	2,840.00	68.27%
衍生金融负债	-	-	63.16	0.11%	-63.16	-100.00%
应付票据及应付账款	22,535.65	20.25%	18,637.98	32.19%	3,897.67	20.91%
预收账款	2,030.37	1.82%	1,260.58	2.18%	769.79	61.07%
应付职工薪酬	2,224.73	2.00%	1,984.89	3.43%	239.84	12.08%
应交税费	826.36	0.74%	615.28	1.06%	211.08	34.31%
其他应付款	800.93	0.72%	288.16	0.50%	512.77	177.95%
流动负债合计	35,418.04	31.82%	27,010.05	46.65%	8,407.99	31.13%
长期借款	45.82	0.04%	68.73	0.12%	-22.91	-33.34%
递延收益	1,004.56	0.90%	1,037.78	1.79%	-33.22	-3.20%
非流动负债合计	1,050.38	0.94%	1,106.51	1.91%	-56.13	-5.07%
负债合计	36,468.42	32.77%	28,116.56	48.56%	8,351.86	29.70%
股本	12,000.00	10.78%	9,000.00	15.54%	3,000.00	33.33%
资本公积	35,653.01	32.03%	392.20	0.68%	35,260.81	8990.52%
盈余公积	5,381.22	4.84%	4,125.02	7.12%	1,256.20	30.45%
未分配利润	21,794.08	19.58%	16,270.04	28.10%	5,524.04	33.95%
所有者权益合计	74,828.31	67.23%	29,787.26	51.44%	45,041.05	151.21%

负债和所有者						
权益总计	111,296.72	100.00%	57,903.82	100.00%	53,392.90	92.21%

各项目增减的主要原因如下：

1、2018 年末短期借款较 2017 年末增加 2,840 万元，增长 68%，主要系由于公司长期资产投资需求增长所致。

2、预收款项增加 770 万元，增长 61%，系本公司针对制剂客户开展冬储促销政策，经销商支付预付款锁定价格所致。

3、其他应付款增加 512 万元，增长了 178%，系应付发行费用增加所致。

4、应交税费增加 211 万元，增长 34%，主要系本期盈利增长，应交税费增加所致。

5、股本增加 3,000 万元，增长 33%，系本期公开发行股份所致。

6、资本公积增加 35,261 万元，系本期公开发行股份所致。

（四）现金流量变化情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	2018 年与 2017 年对比	
			增减额	增减率
经营活动现金流入小计	84,853.69	56,460.35	28,393.34	50.29%
经营活动现金流出小计	68,308.83	46,650.64	21,658.19	46.43%
经营活动产生的现金净流量	16,544.86	9,809.71	6,735.15	68.66%
投资活动现金流入小计	60.23	81.00	-20.77	-25.64%
投资活动现金流出小计	22,238.08	3,937.67	18,300.41	464.75%
投资活动产生的现金净流量	-22,177.85	-3,856.67	-18,321.18	475.05%
筹资活动现金流入小计	59,802.97	15,752.15	44,050.82	279.65%
筹资活动现金流出小计	24,911.95	20,814.08	4,097.87	19.69%
筹资活动产生的现金净流量	34,891.02	-5,061.93	39,952.95	789.28%
汇率变动对现金的影响	181.32	-390.93	572.25	146.38%
现金及现金等价物净增加额	29,439.35	500.18	28,939.18	5,785.81%

各项目增减的主要原因如下：

1、本年度经营活动现金流入同比增长 50.29%，主要系销售收入增加、出口销售占比提高使得收现比例提高所致。

2、本年度经营活动现金流出同比增长 46.43%，主要系原料采购额增加及采购付现比例增加所致。

3、本年度投资活动现金流出同比增长 464.75%，主要系公司吡唑醚菌酯项目、水基化制剂项目等募投项目陆续投入建设支付工程款、购置办公楼以及使用募集资金购买理财产品所致。

4、本年度筹资活动现金流入同比增长 279.65%，主要系公司发行股票取得募集资金所致。

5、本年度汇率变动对现金的影响同比增加 572 万元，主要系人民币贬值产生汇兑收益所致。

6、本年度现金及现金等价物净增加 28,939 万元，主要系以上综合影响所致。

浙江新农化工股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 29 日