

贵州永吉印务股份有限公司  
2018年度财务决算及2019年度财务预算报告  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

贵州永吉印务股份有限公司2018年度财务报告编制工作已经完成, 公司2018年度财务报告的编制基础是以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

公司2018年度财务决算会计报表经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具了信会师报字[2019]第ZA10829号标准无保留意见审计报告。

现受董事会委托, 向本次会议作2018年度公司财务决算及2019年度公司财务预算报告, 请予以审议。

## 第一部分 2018年度财务决算

### 一、基本财务状况

#### (一) 财务状况

##### 1、资产结构

单位: 元; %

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	同比变动
资产总额	1, 006, 890, 386. 56	952, 468, 682. 36	5. 71
流动资产	589, 457, 847. 83	600, 051, 317. 34	-1. 77
货币资金	415, 450, 029. 34	253, 651, 170. 63	63. 79

应收票据	3,337,190.00	18,933,616.00	-82.37
应收账款	101,825,462.12	112,625,479.88	-9.59
预付款项	1,006,024.68	643,474.73	56.34
应收股利	0.00	0.00	0.00
其他应收款	498,330.60	40,134,958.10	-98.76
存货	64,208,577.93	63,307,956.83	1.42
其他流动资产	3,132,233.16	110,754,661.17	-97.17
非流动资产	417,432,538.73	352,417,365.02	18.45
长期股权投资	46,596,323.13	41,874,767.80	11.28
固定资产	262,336,844.70	231,196,036.03	13.47
无形资产	23,423,303.91	23,096,381.58	1.42
长期待摊费用	5,475,085.32	5,342,231.58	2.49
递延所得税资产	4,171,446.41	2,545,078.37	63.90
其他非流动资产	28,206,603.16	43,362,869.66	-34.95

报告期末，公司资产结构同比发生重大变动的分析：

报告期内应收票据较上年同期减少82.37%，主要原因系公司持有的银行承兑汇票减少。

报告期内其他应收款较上年同期减少98.76%，主要原因系公司收回转让武汉艾特纸塑包装有限公司股权尾款。

报告期内其他流动资产较上年同期减少97.17%，主要原因系公司持有的银行理财产品减少。

报告期内其他非流动资产较上年减少34.95%，主要原因系本公司预付设备款部分已转固定资产。

## 2、债务结构

单位：元；%

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	同比变动
负债总额	69,738,129.70	92,478,481.76	-24.59
流动负债	66,474,953.45	88,841,640.51	-25.18
应付票据	0.00	2,000,000.00	-100.00
应付账款	33,375,334.06	65,596,223.14	-49.12
预收账款	1,360,626.14	117,065.00	1,062.28
应付职工薪酬	7,705,639.18	7,372,733.52	4.52
应交税费	11,132,065.35	13,735,064.45	-18.95
应付股利	0.00	0.00	0.00
其他应付款	12,901,288.72	20,554.40	62,666.55
非流动负债	3,263,176.25	3,636,841.25	-10.27
专项应付款	100,000.00	100,000.00	0.00
递延收益	3,163,176.25	3,536,841.25	-10.56

报告期内预收账款较上年同期增长1,062.28%，主要原因系公司预收新客户货款所致。

报告期内其他应付款较上年同期增长62,666.55%，主要原因系公司限制性股票激励计划授予日预计产生的回购费用所致。

### 3、股东权益（不含少数股东权益）

单位：元；%

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	同比变动
所有者权益	937,152,256.86	859,990,200.60	8.97
归属于母公司股东权益	932,125,094.17	854,976,893.42	9.02
股本	423,510,000.00	421,5600,00.00	0.46
资本公积	150,594,879.01	131,645,279.01	14.39

减：库存股	29,903,846.72	0.00	0
盈余公积	85,183,353.74	74,568,526.20	14.23
未分配利润	302,740,708.14	227,203,088.21	33.25

报告期股本较上的同期增加0.46%，系本公司向6名股权激励对象授予195万股限制性股票。

报告期库存股较上年同期增加2990.38万元，主要是本期授予限制性股票的回购义务及回购公司社会公众股份1,743,500股所形成。

## （二）经营业绩

### 1、营业情况

单位：元；%

项目	2018年度	2017年度	同比变动
营业收入	431,983,389.92	334,603,783.83	29.10
营业成本	255,918,625.98	200,185,638.51	27.84
税金及附加	5,346,419.59	4,566,969.28	17.07

报告期内公司营业收入较上年同期增加29.10%，主要原因系公司烟标及酒标较同期有所增长。

### 2、期间费用

单位：元；%

项目	2018年度	2017年度	同比变动
销售费用	6,230,136.46	5,257,891.12	18.49
管理费用	36,755,063.66	22,168,363.96	65.80
财务费用	-5,583,355.82	-2,990,793.03	-86.68

管理费用较上年增加65.80%，主要原因系公司实施限制性股票激励计划，本年度应摊销的激励费用增加。此外，公司报告期内基金管理费、管理人员薪酬及咨询费均有不同程度增加。

财务费用较上年减少86.68%，原因系公司银行存款利息增加。

### 3、资产减值损失

单位：元；%

项 目	2018年度	2017年度	同比变动
坏账损失	-1,289,776.04	2,453,571.20	-152.57

报告期内坏账损失减少152.27%，系公司期末应计提坏账准备的应收账款与其他应收款余额较上年同期有所下降，本期转回已计提的坏账准备。

### 4、盈利水平

单位：元；%

项 目	2018年度	2017年度	同比变动
营业利润	131,449,198.20	107,185,112.52	22.64
利润总额	131,525,444.11	109,914,412.63	19.66
归属于母公司所有者的净利润	111,563,047.47	93,820,967.87	18.91

### （三）现金流量

单位：元；%

项 目	2018年度	2017年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	143,637,531.58	165,474,115.86	-13.20
投资活动产生的现金流量净额	48,091,271.99	-146,179,067.08	132.90
筹资活动产生的现金流量净额	-30,929,944.86	-19,730,634.59	-56.76
现金及现金等价物净增加额	160,798,858.71	-435,585.81	37,015.54

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加132.90%，主要原因系公司滚动购买保本型银行理财产品在报告期末悉数收回。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少56.76%，主要原因系公司回购公司股份所致。

## 二、主要财务指标

项目	2018.12.31	2017.12.31	指标变动(%)
流动比率(倍)	8.87	6.75	2.12
速动比率(倍)	7.90	6.04	1.86

应收账款周转率（次/年）	4.03	2.92	1.11
存货周转率（次/年）	4.01	4.21	-0.20
资产负债率（%）	6.93	9.71	-2.78
加权平均净资产收益率（%）	12.39	11.46	0.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.21	10.36	0.85
基本每股收益（元/股）	0.26	0.22	0.04

### 三、其他事项

（一）截至2018年12月31日，公司未发生对外担保事项，对本公司财务报表没有影响。

（二）重要会计政策、会计估计的变更

1、报告期内，公司未发生因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

2、其他会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 105,162,652.12 元，上期金额 131,559,095.88 元；</p>
	<p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 33,375,334.06 元，上期金额 67,596,223.14 元；</p>
	<p>调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>
	<p>调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>
	<p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>
	<p>调增“在建工程”本期金额 0.00 元，</p>

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 100,000.00 元，上期金额 100,000.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 15,425,970.00 元，上期金额 11,019,777.28 元，重分类至“研发费用”。

该变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，上年比较报表作追溯调整。本次会计政策变更对公司净利润、净资产不产生影响。

3. 报告期内，公司未发生会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

报告期内未发生应披露的前期会计差错更正事项。

## 第二部分 2019年度财务预算

2019 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 4.74 亿元，另据 2018 年限制性股票计划，以 2017 年净利润为基数，2019 年度净利润增长率不低于 45%，该净利润指归属于上市公司股东的净利润，以剔除因实施限制性股票计划股份支付费用影响的数值为计算依据。

为保证上述经营目标的实现，公司将采取的保障措施详细参照公司 2018 年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、关于公司未来发展的讨论与分析”。

贵州永吉印务股份有限公司董事会

2019 年 3 月 28 日