

# 山东道恩高分子材料股份有限公司

## 2018 年财务决算报告

(报告期: 2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日)

### 各位董事:

2018 年, 经过管理层和全体员工的不懈努力, 全年度基本完成了经营目标和计划。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的《审计报告》【(2019) 011406】, 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。

根据审计结果编制 2018 年度财务决算报告如下:

### 一、资产负债及所有者权益状况

#### 1.1、资产状况

截止到 2018 年 12 月 31 日, 资产总额为 173,212.87 万元, 较 2017 年末的 99,060,02 万元增加 74,152.85 万元, 同比增长 74.86%。具体情况见下表:

#### 资产状况变动表

单位: 人民币元

科目	2018 年数据	2017 年数据	增减额	增减率
货币资金	143,522,745.71	81,627,897.57	61,894,848.14	76%
应收票据及应收账款	524,319,423.78	316,512,579.91	207,806,843.87	66%
预付款项	68,185,552.29	14,371,922.86	53,813,629.43	374%
其他应收款	2,578,549.14	1,979,383.86	599,165.28	30%
存货	327,277,716.04	148,669,840.74	178,607,875.30	120%
其他流动资产	52,914,938.50	95,633,915.59	-42,718,977.09	-45%
长期股权投资	28,442,347.43	10,917,169.48	17,525,177.95	161%
固定资产	288,334,896.76	171,641,882.36	116,693,014.40	68%
在建工程	132,198,654.44	56,946,355.03	75,252,299.41	132%
无形资产	1,098,37,740.09	64,827,805.53	45,009,934.56	69%

长期待摊费用	1,206,283.25	0	1,206,283.25	0.00%
递延所得税资产	5,042,448.83	2,164,479.37	2,877,969.46	133%
其他非流动资产	6,263,422.55	14,915,511.21	-8,652,088.66	-58%

### 原因分析：

(1) 货币资金增加 61,894,848.14 元，变化率为 76%，主要原因是信用证保证金增加 9,087,505.17 元，银行存款增加 52,768,587.43 元。

(2) 应收票据及应收账款增加 207,806,843.87 元，变化率为 66%，主要原因是未到期的银行承兑和商业承兑汇票增加 33,152,570.35 元，应收账款增加 174,654,273.52 元，应收账款增加主要原因是随着公司主营业务收入的不断增加，相应的按合同账期占用的资金不断加大，造成应收账款占用额不断增加。

(3) 预付款项增加 53,813,629.43 元，变化率为 374%，主要是按合同预付给供应商购买原材料款。

(4) 其他应收款比年初增加 53,813,629.43 元，变化率为 30%，主要为职工代交社保金额增加 358,663.85 元，押金及保证金增加 606,950.57 元。

(5) 存货增加 178,607,875.30 元，变化率为 120%，主要原因为：随着生产规模的不断扩大，相应的原材料增加 106,416,759.17 元、库存商品增加 56,666,910.30 元。

(6) 其他流动资产减少 42,718,977.09 元，变化率为-45%，主要原因是银行理财产品减少 50,000,000 元。

(7) 在建工程增加 75,252,299.41 元，变化率为 132%，主要原因是年产 3000 吨特种氢化丁腈橡胶项目增加 71,779,240.96 元。

(8) 长期待摊费用增加 1,206,283.25 元，主要原因是改造工程增加 1,206,283.25 元。

(9) 无形资产增加 45,009,934.56 元，变化率为 69%，主要原因为企业合并增加 土地使用权 17,111,419.14 元、非专利技术 40,968,700.00 元。

(10) 递延所得税资产增加 2,877,969.49 元，变化率为 133%，主要原因是因计提资产减值准备相应增加递延所得税资产。

(11) 其他非流动资产减少 8,652,088.66 元，变化率为-58%，主要原因预付的工程款发票结算所致。

## 1.2、负债状况

截止到 2018 年末，公司负债总额为 73,208 万元，较 2017 年度的 14,809 万元增加 58,399 万元，增长率为 394%。其具体数据见下表：

2018 年度资产负债状况表

单位：人民币元

科目	2018 年数据	2017 年数据	增减额	增减率
短期借款	353,000,000.00	0	353,000,000.00	0
应付账款及应付票据	150,885,797.96	85,428,773.80	65,457,024.16	77%
预收账款	8,801,677.38	4,571,370.15	4,230,307.23	93%
应付职工薪酬	10,052,291.39	5,900,162.72	4,152,128.67	70%
应交税费	19,365,482.40	9,138,201.28	10,227,281.12	112%
其他应付款	143,446,204.07	4,072,664.01	139,373,540.10	3,422%

### 原因分析：

(1)短期借款增加 353,000,000 元，主要原因为收购海尔新材料和年产 3000 吨特种氢化丁腈橡胶项目增加投资所致。

(2) 应付账款及应付票据增加 65,457,024.16 元，变化率为 77%，主要原因为应付票据增加 7,000,000 元、应付材料采购款 45,604,795.78 元。

(3) 预收账款增加 4,230,307.23 元，变化率为 93%，主要是预收销售商的货款所致。

(4) 应付职工薪酬增加 4,152,128.67 元，变化率为 70%，主要原因是计提了职工的工资及奖金。

(5) 应交税费增加 10,227,281.12 元，变化率为 112%，主要原因为增值税增加 5,229,425.61 元、所得税增加 2,948,337.85 元。

(6) 其他应付款增加 139,373,540.10 元，变化率为 3,422%，主要原因应付股权转让款 93,512,153.00 元。

## 1.3、所有者权益状况

截止到 2018 年末所有者权益总额为 100,005 万元，较 2017 年度的 84,251 万元增加 15,754 万元，主要原因为盈余公积增加 1,151 万元和未分配利润 9,075 万元。

## 二、2018 年度主要经营成果

2018 年度实现销售收入 136,253 万元，较 2017 年度的 93,409 万元增加 42,844 万元，增长率为 46%。归属于母公司的净利润实现 12,242 万元，较 2017 年度的 9,380 万元增加 2,862 万元，增长率为 30.51%。具体情况见下表：

科目	2018 年数据	2017 年数据	增减额	增加率
研发费用	40,358,188.77	26,576,556.81	13,781,631.96	52%
财务费用	6,896,413.80	1,729,450.26	5,166,963.54	299%
资产减值损失	35,234.01	1,417,464.74	-1,382,230.73	-98%
其他收益	9,809,002.41	5,471,376.88	4,337,625.53	79%
营业外收入	250,525.01	5,374,765.67	-5,124,240.66	-95%

### 变动原因分析：

(1) 研发费增加 13,781,631.96 元，变化率为 52%，主要原因是公司不断加大研发投入使得研发费用相应增加所致。

(2) 财务费用本期发生额较上期发生额增加 5,166,963.54 元，增长率为 299%，主要原因是 2018 年度新增贷款产生的利息费用。

(3) 资产减值损失本期较上期减少 1,382,230.73 元，变化率为-98%，主要原因是坏账损失比去年同期减少 526,229.21 元，存货跌价损失减少-490,995.20 元。

(4) 其他收益增加 4,337,625.53 元，变化率为 79%，主要原因为政府补助增加 4,282,223.77 元。

(5) 营业外收入本期发生额较上期发生额减少 5,124,240.66 元，变化率为 95%，主要原因是与日常活动无关的政府补助减少 5,317,248.54 元。

山东道恩高分子材料股份有限公司董事会

2019 年 4 月 22 日