

武汉农尚环境股份有限公司 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、公司主要财务数据和指标

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	460,269,487.16	424,654,983.65	8.39%	380,852,522.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,246,763.91	51,890,359.70	0.69%	50,921,911.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,140,803.31	51,217,033.92	1.80%	47,997,014.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	141,992,460.23	-129,826,757.11	209.37%	9,704,791.23
基本每股收益（元/股）	0.31	0.31	0.00%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.31	0.00%	0.37
加权平均净资产收益率	9.57%	10.21%	-0.64%	15.19%
项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,215,755,627.02	983,905,633.92	23.56%	787,559,532.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	570,326,831.23	529,811,592.65	7.65%	488,163,040.79

二、资产负债状况、经营成果和现金流量情况的分析

(1) 资产负债状况

2018年末公司资产总额1,215,755,627.02元，负债总额645,428,795.79元，所有者权益总额570,326,831.23元，资产负债率为53.09%，主要情况具体如下：

项目	2018 年末	2017 年末	同比增减
货币资金	449,452,147.37	272,573,362.30	64.89%
预付账款	2,565,351.00	12,060,000.00	-78.73%
应收票据	13,987,112.84	5,599,624.66	149.79%
应收账款	242,598,732.34	238,220,600.83	1.84%
存货	441,878,694.58	426,815,577.45	3.53%

其他流动资产	28,996,676.08	2,249,295.57	1189.14%
固定资产	11,224,969.70	12,818,026.72	-12.43%
递延所得税资产	4,238,804.94	3,254,381.06	30.25%
其他非流动资产	11,900,000.00		
短期借款	120,000,000.00	70,000,000.00	71.43%

- 1、报告期内公司的货币资金增加了64.89%，主要原因是报告期公司销售回款的增加及新增短期借款所致；
- 2、报告期内公司的预付账款减少了78.73%，主要原因是上年公司预付购房款1190万元；
- 3、报告期内公司的应收票据增加838.75万元，主要原因是公司本期部分客户的支付方式采用开具银行承兑汇票方式回款；
- 4、报告期内公司的应收账款增加了1.84%，主要原因是报告期，公司在营业收入同比增长的情况下，有效控制了应收账款规模；
- 5、报告期内公司的存货增加了3.53%，主要原因是报告期，公司营业收入同比增长8.39%，公司有效控制存货增加规模；
- 6、报告期内公司的其他流动资产增加了2,674.74万元，根据《增值税会计处理规定》，公司存在会计制度确认收入或利得的时点早于按照增值税制度确认增值税纳税义务发生时点的，计提相关销项税额，计入其他流动资产；
- 7、报告期内公司的固定资产减少了12.43%，主要原因是报告期内公司处置部分固定资产的影响；
- 8、报告期内公司的递延所得税资产同比增长98.44万元，主要为年末应收款项坏账准备计提增加形成的递延所得税资产增加；
- 9、报告期内公司的其他非流动资产增加1190万元，主要原因是将上年公司预付购房款1190万元分类至其他非流动资产；
- 10、报告期内公司的短期借款增加71.43%，主要是较上年增加银行贷款5000万元。

(2) 经营成果

2018年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润52,246,763.91元，比上年同期增长0.69%，主要影响因素具体如下：

项目	2018年	2017年	同比增减
营业收入	460,269,487.16	424,654,983.65	8.39%
营业成本	329,758,285.35	307,981,526.57	7.07%
管理费用	38,439,251.24	35,084,630.53	9.56%
研发费用	15,261,914.05	13,421,329.69	13.71%
财务费用	5,494,713.98	171,551.98	3,102.94%

本报告期财务费用变动较大主要原因是新增大额短期借款，利息支出增加。

(3) 现金流量

2018年度，公司现金及现金等价物净增加额142,100,379.70元，同比增加427.12%，主要原因是公司销售回款的增加、采购付款的减少以及新增银行贷款的共同影响，主要影响因

素具体如下：

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	579,784,516.21	378,924,596.25	53.01%
经营活动现金流出小计	437,792,055.98	508,751,353.36	-13.95%
经营活动产生的现金流量净额	141,992,460.23	-129,826,757.11	209.37%
投资活动现金流入小计	15,425.00	66,255.00	-76.72%
投资活动现金流出小计	3,275,239.69	14,400,937.32	-77.26%
投资活动产生的现金流量净额	-3,259,814.69	-14,334,682.32	77.26%
筹资活动现金流入小计	135,634,632.91	116,066,422.96	16.86%
筹资活动现金流出小计	132,266,898.75	15,345,086.25	761.95%
筹资活动产生的现金流量净额	3,367,734.16	100,721,336.71	-96.66%

- 1、经营活动现金流入小计同比增加53.01%，主要原因是公司本期销售回款较上期增加；
- 2、经营活动现金流出小计同比减少13.95%，主要原因是公司本期开具银行承兑汇票到期兑付规模较小，而上年公司兑付应付银行承兑汇票规模较大且较为集中所致，本期采购支付的现金较上年同比减少；
- 3、投资活动现金流入小计同比减少76.72%，主要原因是公司本期处置固定资产等非流动资产产生收入规模较上年下降；
- 4、投资活动现金流出小计同比减少77.26%，主要原因是公司本期购置固定资产等非流动资产规模较上年有所下降，上年公司预付办公场所购置款1190万元；
- 5、筹资活动现金流入小计同比增加16.86%，主要原因是本年度新增银行贷款规模较上年增加5000万元所致；
- 6、筹资活动现金流出小计同比增加761.95%，主要原因是公司本期偿还信用借款7000万元及应收账款保理业务到期4,606.64万元所致。

武汉农尚环境股份有限公司董事会

2019年3月22日