

四川金路集团股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年，宏观经济稳中有升，中国经济步入低速增长新常态。随着国家供给侧改革等有利因素影响，四川金路集团股份有限公司（以下简称“公司”或“金路集团”）主导产品 PVC 树脂及烧碱下游市场需求逐步回暖，销售价格持续回升。在地方党政和公司股东的关心支持下，在公司董事局的正确领导下，公司经营层积极采取“挖潜降本、技术创新、经营改革”等系列举措，保障公司实现了利润持续增长。

财务管理方面，公司继续坚持以利润最大化、资产保值、增值考核为中心的财务管理模式，强化资金管理，严控成本费用，全面细化预算，保障股东合法权益。

一、金路集团近两年经营指标对比

名称	计量单位	2017 年度	2018 年度	2018 年比上年增减金额	2018 年比上年增减%
营业总收入	万元	172,814.87	206,939.12	34,124.25	19.75%
净利润	万元	6,752.36	10,010.19	3,257.83	48.25%
经营活动净现金流量	万元	4,522.56	20,852.08	16,329.52	361.07%
归属母公司股东权益	万元	85,311.07	93,144.22	7,833.15	9.2%
每股收益	元	0.1108	0.1643	0.0535	48.29%
每股净资产	元	1.4004	1.529	0.1286	9.18%
加权平均净资产收益率	%	8.06	11.24	3.18	39.45%
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.0742	0.3423	0.2681	361.32%
资产负债率	%	41.61	35.63	-5.98	-14.37%

(上述 2018 年度数据,已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见审计报告(编号:XYZH/2019CDA10145)。

1. 2018 年,公司实现营业总收入 206,939.12 万元,较上年同期增加 34,124.25 万元,增长 19.75%;营业总成本 196,874.41 万元,较上年同期增加 29,364.54 万元,增长 17.53%;实现净利润 10,010.19 万元,较上年增加 3,257.83 万元,增长 48.25%;利润增长的主要原因是:(1)毛利增加 4,981.96 万元,本年度毛利额比去年同期增长 83.33%,主要是一方面,由于集团通过运营管控集中采购,降低了采购成本,同时进一步推进成本精细化管理,严格控制成本费用,有效降低了产品成本,另一方面,受供给侧改革等有利因素影响,公司主导产品销售价格逐步上升。(2)销售费用下降 1,751.22 万元,本年度销售费用比上年同期下降 35.05%,主要是集团下属子公司四川金路物流有限公司收购罗江海诚运业有限公司后,集团运输收入与销售费用抵消所致。(3)财务费用中利息费用增加 742.77 万元,较上年同期增长 67.7%,主要是由于报告期公司支付的银行借款利息及贴息同比增加所致(4)资产减值损失较上年增加 615.66 万元,增长了 118.92%,主要是由于报告期集团及下属子公司按照会计准则及公司会计政策的规定,对可供出售金融资产、库存商品及应收款项计提了减值准备所致。(5)本年度投资收益较上年度增加 278.55 万元,增长 540.4%,主要是由于本年度转让金路育达教育公司股权使得投资收益增加所致;(6)营业外支出本年数 569.23 万元,较上年数 1,941.83 万元下降 70.69%,主要是由于上年度下属子公司树脂公司因 2016 年参与实施价格垄断受到国家发展和改革委员会罚款 1,021.40 万元所致。

2. 经营活动产生的现金流量净额为 20,852.08 万元,较上年增加

16,329.52 万元。经营活动现金流入为 258,309.68 万元，较上年增加 55,146.77 万元，其中销售商品、提供劳务收到的现金 257,927.36 万元，较上年增加 56,244.63 万元。经营活动现金流出 237,457.60 万元，较上年增加 38,817.2 万元，其中购买商品、接受劳务支付的现金为 194,553.29 万元，较上年增加 37,851.46 万元，支付给职工以及为职工支付的现金 22,742.38 万元，较上年增加 3,023.92 万元，支付的各项税费为 9,545.95 万元。

3. 期末每股净资产 1.529 元，较年初增加 0.1286 元/股，上升 9.18%。

4. 年末资产负债率 35.63%，较年初 41.61%减少 5.98%，下降 14.37%。

二、2018年财务工作回顾

1. 加强资金管理，提高资金使用效率

集团对资金进行统筹管理，实行资金预算月报制、资金计划周报制和资金余额日报制，严格审核资金支出；对电石等大宗原燃材料实行集团集中统一采购，利用大额支付平台，集中付款的管理方式。2018年通过资金的统一调度，集中管理，优化资金“收、支、控、降”流程，降低了资金成本，提高了资金使用效率，确保资金链安全。

2. 严格控制成本费用，深化成本分析

深入推动周成本管理制度，加强生产管理工作的事前预算、生产过程控制和事后审核力度，推行周成本报告制度，对成本异常波动的项目召开分析会对成本偏差进行分析和纠偏，进一步提高了全员成本管理意识，使得生产成本不断下降。周成本分析针对产品的物料消耗、能源消耗、采销单价、制造费用等进行持续跟踪，及时分析差异找出原因，不断优化成本，提高产品利润率。

3. 落实资金预算管理

资金预算在“月预算，日安排”的基础上，进一步加强资金预算的动、静态管理，完善预算变动报告及执行情况反馈制度，提高资金预算的准确性和透明度。及时跟踪落实预算的执行情况，严格控制预算偏差率，提高了资金使用效率。

4. 规范内控制度，提升精细化管理水平

本年度，公司继续按照有关内控管理要求，结合自身实际情况，优化管理流程，推进工作标准化、制度化。强化内部审计职能，梳理内控中存在的问题，及时纠偏补漏，进一步完善内控制度的建设，提升企业管理水平。

三、财务状况变动说明

1. 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司合并报表包括控股子公司 10 家（包含金路物流公司的全资子公司罗江海诚运业有限公司、仓储公司的控股子公司广汉金路亨源石化有限公司）。

2. 股东权益的变动

本年度股东权益期末数较年初数增加 7,930.05 万元，一是专项储备增加 259.68 万元，二是未分配利润增加 7,573.46 万元。

3. 未分配利润情况

公司 2018 年度实现归属于母公司股东的净利润为 10,010.19 万元，加上年初未分配利润 10,408.58 万元，减去 2017 年度分配利润 2,436.73 万元，本年度无需计提法定盈余公积，公司 2018 年末可供股东分配的利润为 17,982.04 万元。

四川金路集团股份有限公司

二〇一九年四月四日