

上海顺灏新材料科技股份有限公司

2019年度财务决算报告

公司 2019 年度财务报表已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[2020]第 ZA11966 号标准无保留意见的审计报告。我们对公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了分析，现将公司 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、2019 年度公司主要财务指标

单位：元

项目名称	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,734,366,846.10	2,054,860,822.93	-15.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-198,378,903.28	101,377,367.95	-295.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-222,880,644.47	-22,256,364.04	-901.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	187,504,631.72	58,346,829.95	221.36%
基本每股收益（元/股）	-0.1884	0.0963	-295.64%
稀释每股收益（元/股）	-0.1884	0.0963	-295.64%
加权平均净资产收益率	-9.90%	4.30%	-14.20%
项目名称	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	3,057,130,864.56	3,609,936,282.09	-15.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,941,850,934.68	2,102,942,754.60	-7.66%

2019 年度公司经营情况稳定，实现营业收入 17.34 亿元，同比减少 15.60%；受计提福建泰兴、云南玉溪两家子公司的商誉减值准备的影响，实现归属于母公司净利润-1.98 亿元，同比下降 295.68%。

二、2019 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

1、公司主要资产构成情况如下：

单位：元

项目名称	2019 年	2018 年	增减变动幅度
货币资金	629,529,800.49	746,098,486.64	-15.62%
应收账款	498,959,683.79	556,581,560.12	-10.35%
应收款项融资	113,216,766.01	62,640,841.61	80.74%

预付款项	14,766,205.65	9,457,436.24	56.13%
存货	464,723,135.67	621,325,279.62	-25.20%
其他流动资产	12,463,458.12	19,541,288.06	-36.22%
长期股权投资	263,998,424.31	250,634,739.65	5.33%
固定资产	589,085,601.84	589,337,911.89	-0.04%
在建工程	64,651,060.93	78,187,373.35	-17.31%
无形资产	144,760,564.35	149,528,916.41	-3.19%
商誉	48,986,961.22	352,543,824.92	-86.10%
递延所得税资产	79,647,149.20	40,178,882.31	98.23%

2、上述资产增减变动幅度较大的主要原因如下：

- (1) 应收款项融资较上年同期增长 80.74%，主要系本期末收到客户银行承兑汇票增加所致；
- (2) 预付款项较上年同期增加 56.13%，主要系本期预付材料款增加所致；
- (3) 其他流动资产较上年同期减少 36.22%，主要系本期待认证的增值税进项税减少所致；
- (4) 商誉较上年同期减少 86.10%，主要系本期计提商誉减值所致；
- (5) 递延所得税资产较上年同期增加 98.23%，主要系本期计提资产减值准备增加所致。

(二) 负债情况以及偿债能力分析

1、公司主要负债构成情况如下：

单位：元

项目名称	2019 年	2018 年	增减变动幅度
短期借款	225,285,018.42	380,359,252.58	-40.77%
应付票据	185,639,812.65	274,892,150.97	-32.47%
应付账款	199,360,637.06	206,896,449.94	-3.64%
预收款项	6,656,702.06	7,555,893.35	-11.90%
一年内到期的非流动负债	201,141,623.76	0.00	100.00%
长期借款	0.00	282,500,000.00	-100.00%
长期应付款	0.00	4,236,361.68	-100.00%
预计负债	28,306,724.70	68,022,031.14	-58.39%

2、上述资产增减变动幅度较大的主要原因如下：

- (1) 短期借款较上年同期减少 40.77%，主要系本期公司去杠杆归还银行贷款较多所致；
- (2) 应付票据较上年同期减少 32.47%，主要系下属子公司本期年末应付银行承兑汇票减少所致；
- (3) 一年内到期的非流动负债较上年同期增加 100.00%，主要系本期将即将在一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致；
- (4) 长期借款较上年同期减少 100.00%，主要系本期将即将在一年内到期的长期借款转入

一年内到期的非流动负债所致；

(5) 长期应付款较上年同期减少 100.00%，主要系本期应付融资租赁款减少所致；

(6) 预计负债较上年同期减少 58.39%，主要系本期小股民诉讼案计提的预计负债减少，部分案件双方达成和解所致。

(三) 经营状况分析

1、公司主要经营情况列示如下：

单位：元

项目名称	2019 年	2018 年	增减变动幅度
主营业务收入	1,634,098,785.86	1,893,633,112.14	-13.71%
主营业务成本	1,197,548,039.76	1,378,529,698.49	-13.13%
销售费用	113,623,258.30	129,146,006.90	-12.02%
管理费用	178,750,180.91	169,850,449.79	5.24%
研发费用	82,198,248.57	88,320,763.27	-6.93%
财务费用	19,602,374.77	34,566,945.66	-43.29%
净利润	-193,249,197.83	113,942,791.11	-269.60%

2、上述经营情况主要变动原因如下：

(1) 销售费用较上年同期减少 12.02%，主要系本期运输费、业务招待费等减少所致；

(2) 管理费用较上年同期增加 5.24%，主要系本期新型烟草、工业大麻、土壤改良项目前期投入增加所致；

(3) 研发费用较上年同期减少 6.93%，主要系本期直接材料及动力减少所致；

(4) 财务费用较上年同期减少 43.29%，主要系本期银行贷款减少，相应的利息费用减少，同时公司通过购买结构性存款，与银行签订协定存款协议，使得银行存款利息收入增加所致；

(四) 现金流量分析

1、公司主要现金流量情况列示如下：

项目名称	2019 年	2018 年	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	187,504,631.72	58,346,829.95	221.36%
投资活动产生的现金流量净额	-64,363,665.91	336,576,477.56	-119.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-125,875,538.16	-153,445,216.91	17.97%

2、上述现金流量主要变动原因如下：

（1）经营活动产生的现金流量流入净额增加221.36%，主要系公司合理运用票据业务，控制供应商货款支付账期，使得本期购买商品支付现金大幅减少；

（2）投资活动产生的现金流量净额减少 119.12%，主要是本期对外投资增加，上期出售恩捷股票及金升彩的投资活动现金流入金额较大所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额增加17.97%，主要系本期与上期相比，去年公司中期分红所致。

以上为上海顺灏新材料科技股份有限公司2019年度财务决算报告。

上海顺灏新材料科技股份有限公司董事会

2020年4月28日