

上海康达化工新材料集团股份有限公司

2019年度财务决算报告

上海康达化工新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）2019年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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，公允反映了上海康达化工新材料集团股份有限公司2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、报告期内主要财务指标分析

报告期内实现营业总收入106,607.44万元，较上年度增长14.84%；利润总额15,678.35万元，较上年度增长70.12%；归属于母公司净利润13,996.17万元，较上年度增长73.99%；扣除非经常性损益后的净利润12,855.29万元，较上年度增长68.55%；销售净利率13.00%，较上年度增长4.41%，收入及利润增长的主要原因是本期公司加大市场开拓力度以及增加必控科技1-3月份数据，将其纳入合并报表范围。

报告期末，公司总股本252,492,921股，基本每股收益0.56元，2018年度基本每股收益为0.34元，较上年度增长64.71%；加权平均净资产收益率6.80%，较上年度增长2.01%。

二、报告期内财务状况分析

1、资产

报告期末，公司总资产255,011.82万元，较年初增加29,034.28万元，增幅12.85%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	增减变动
货币资金	40,303.98	22,868.54	76.24%
交易性金融资产	9,000.00	13,000.00	-30.77%
应收账款	55,049.92	59,571.70	-7.59%
应收款项融资	28,561.41	20,319.43	40.56%

预付款项	680.06	1,141.73	-40.44%
其他应收款	497.66	585.31	-14.97%
存 货	15,455.92	15,048.07	2.71%
其他流动资产	872.52	4,415.70	-80.24%
流动资产合计	150,421.47	136,950.48	9.84%
长期股权投资	6,308.21	746.72	744.79%
其他权益工具投资	3,750.77	1,450.77	
其他非流动金融资产		2,555.00	
投资性房地产	771.61	817.23	-5.58%
固定资产	48,482.75	28,124.00	72.39%
在建工程	1,051.01	11,629.47	-90.96%
无形资产	8,164.19	8,842.26	-7.67%
商 誉	32,822.70	32,822.70	0.00%
长期待摊费用	113.88	193.26	-41.07%
递延所得税资产	1,105.63	813.27	35.95%
其他非流动资产	2,019.60	1,032.38	95.63%
非流动资产小计	104,590.35	89,027.06	17.48%
资产合计	255,011.82	225,977.54	12.85%

- (1) 货币资金期末余额 40,303.98 万元，较年初增长 76.24%，主要系报告期内回款增加所致；
- (2) 交易性金融资产期末余额 9,000.00 万元，较年初下降 30.77%，主要系报告期内使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品减少所致；
- (3) 应收账款融资期末余额 28,561.41 万元，较年初增长 40.56%，主要系报告期内收到的票据增加所致。
- (4) 预付款项期末余额 680.06 万元，较年初下降 40.44%，主要系报告期内预付材料款减少所致；
- (5) 其他流动资产期末余额 872.52 万元，较年初下降 80.24%，主要系报告期内结构性存款减少所致；

- (6) 长期股权投资期末余额 6,308.21 万元，较年初增长 744.79%，主要系报告期内新增东方电气风电（山东）有限公司的股权投资所致；
- (7) 固定资产期末余额 48,482.75 万元，较年初增加 72.39%，主要系报告期内将建造完成的厂房，由在建工程转固定资产所致；
- (8) 在建工程期末余额 1,051.01 万元，较年初下降 90.96%，主要系报告期内将建造完成的厂房，由在建工程转固定资产所致；
- (9) 长期待摊费用期末余额 113.88 万元，较年初下降 41.07%，主要系报告期内装修费用逐步摊销所致；
- (10) 递延所得税资产期末余额 1,105.63 万元，较年初增加 35.95%，主要系报告期内计提的减值准备增加，递延所得税资产同步增加所致；
- (11) 其他非流动资产期末余额 2,019.60 万元，较年初数增加 95.63%，主要系报告期内预付的基础建设以及设备款项增加所致。

2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为41,640.95万元，较年初增加7,046.60万元，增长20.37%；报告期末，归属于母公司股东所有者权益总额为213,486.47万元，较年初增加22,128.92万元，增长11.56%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

负债项目	2019年12月31日	2019年1月1日	增减变动(%)
短期借款	13,850.00	12,800.00	8.20%
应付账款	18,708.97	10,108.89	85.07%
预收账款	209.25	102.83	103.49%
应付职工薪酬	4,176.74	2,130.17	96.08%
应交税费	3,794.17	2,989.72	26.91%
其他应付款	307.04	5,054.62	-93.93%
一年内到期的非其他流动负债		1,000.00	
流动负债小计	41,046.17	34,186.23	20.07%
长期应付款	18.01	11.05	62.99%

长期应付职工薪酬	186.00	186.00	
递延收益	321.48	109.80	192.79%
递延所得税负债	69.29	101.27	-31.58%
非流动负债小计	594.78	408.12	45.74%
负债合计	41,640.95	34,594.35	20.37%
股本	25,249.29	24,112.93	4.71%
资本公积	131,005.68	122,103.48	7.29%
专项储备	176.84	138.45	27.73%
盈余公积	6,215.28	5,235.43	18.72%
未分配利润	50,839.39	39,767.26	27.84%
归属于母公司股东权益	213,486.48	191,357.55	11.56%
少数股东权益	-115.61	25.64	-550.90%
股东权益合计	213,370.87	191,383.19	11.49%
所有者权益合计	255,011.82	225,977.54	12.85%

- (1) 应付账款期末余额 18,708.97 万元，较年初增加 85.07%，主要系报告期内销售订单增加，原材料备货，导致应付的材料款项增加所致；
- (2) 预收账款期末余额 209.25 万元，较年初增加 103.49%，主要系报告期内收到客户预收款增加所致；
- (3) 应付职工薪酬期末余额 4,176.74 万元，较年初增加 96.08%，主要系报告期内计提年终奖金增加所致；
- (4) 其他应付款期末余额 307.04 万元，较年初下降 93.93%，主要系上年计提的股权投资款，在报告期内支付所致；
- (5) 一年内到期的非其他流动负债，主要系报告期归还一年内的并购贷款所致；
- (6) 长期应付款期末余额 18.01 万元，较年初增加 62.99%，主要系报告期收到项目科研经费拨款，以及逐步使用综合因素所致；
- (7) 递延收益期末余额 321.48 万元，较年初增加 192.79%，主要系报告期收到专项补贴以及逐步使用综合因素所致；
- (8) 递延所得税负债期末余额 69.29 万元，较年初下降 31.58%，主要系收购必控科技增值部分，本期确认的递延所得税负债所致。

3、报告期内公司损益情况

单位：万元

项 目	2019 年度金额	2018 年度金额	增减变动 (%)
一、营业总收入	106,607.44	92,832.58	14.84%
减：营业成本	66,552.73	66,069.50	0.73%
营业税金及附加	427.81	315.48	35.61%
销售费用	8,240.02	5,691.42	44.78%
管理费用	7,471.48	5,182.01	44.18%
研发费用	7,386.12	5,531.98	33.52%
财务费用	196.71	-222.95	188.23%
其中：利息费用	557.59	540.57	3.15%
利息收入	418.12	776.46	-46.15%
加：其他收益	535.38	295.31	81.29%
投资收益	1,123.57	830.01	35.37%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,678.80		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-580.45	-2,147.24	
资产处置收益	2.48	9.03	-72.54%
营业利润（亏损以“-”号填列）	15,734.75	9,252.25	70.06%
加：营业外收入	9.27	11.47	-19.18%
减：营业外支出	65.67	47.82	37.33%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,678.35	9,215.90	70.12%
减：所得税费用	1,820.35	1,241.09	46.67%
净利润（净亏损以“-”号填列）	13,858.00	7,974.81	73.77%

（1）营业收入情况分析

①营业收入按业务类别划分如下：

单位：万元

营业收入业务类别	2019年	2018年	营业收入比上年增减
主营业务收入	103,613.67	75,947.77	36.43%
其他业务收入	2,993.77	16,884.81	-82.27%
合 计	106,607.44	92,832.58	14.84%

②主营业务收入按产品类别划分如下：

产品	2019 年收入	2018 年收入	收入比上年增减
环氧胶类	48,567.69	29,398.37	65.21%
聚氨酯胶类	19,805.85	21,016.87	-5.76%
丙烯酸胶类	8,477.16	6,774.48	25.13%
SBS 胶粘剂类	4,777.12	4,007.27	19.21%
其他胶粘剂产品	5,430.68	3,292.67	64.93%
电源模块	7,654.55	4,247.36	80.22%
滤波器及滤波组件	7,247.05	5,151.82	40.67%
电源滤波模块	1,465.09	1,434.98	2.10%
电磁兼容设备及解决方案服务	45.19	27.49	64.38%
轮胎加工销售	143.31	596.47	-75.97%
合 计	103,613.67	75,947.77	36.43%

③主营业务收入按地区类别划分如下：

单位：万元

地 区	2019 年收入	2018 年收入	收入比上年增减
东北	4,742.08	7,100.16	-33.21%
华北	29,836.61	13,638.01	118.78%
华东	32,314.78	25,396.53	27.24%

华南	9,722.01	9,951.12	-2.30%
华中	11,445.68	5,413.65	111.42%
西北	4,358.26	5,357.35	-18.65%
西南	11,194.25	9,090.96	23.14%
合 计	103,613.67	75,947.77	36.43%

2019年度营业收入较2018年度同比增长14.84%，主要系报告期主营业务中环氧胶类产品、电源模块销售的增长以及增加必控科技1-3月的数据所致。

(2) 费用分析

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动
销售费用	8,240.02	5,691.42	44.78%
管理费用	7,471.48	5,182.01	44.18%
研发费用	7,386.12	5,531.98	33.52%
财务费用	196.71	-222.95	188.23%
信用减值损失	1,678.80		
资产减值损失	580.46	2,147.24	
合 计	25,553.59	18,329.70	39.41%

- ① 销售费用本年期发生额 8,240.02 万元，较上年增加 44.78%，主要系本期公司加大市场开拓力度相关费用增加以及增加必控科技 1-3 月份数据，将其纳入合并报表范围所致；
- ② 管理费用本期发生额 7,471.48 万元，较上年增加 44.18%，主要系本期公司人员成本增加以及必控科技 1-3 月份数据纳入合并范围所致；
- ③ 研发费用本期发生额 7,386.12 万元，较上年增加 33.52%，主要系本期公司加大研发投入力度以及增加必控科技 1-3 月份数据，将其纳入合并报表范围所致；
- ④ 财务费用本期发生额 196.71 万元，较上年增加 188.23%，主要系本期募集资金陆续使用，导致银行存款利息减少以及融资费用增加所致。

(3) 非主营业务情况

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	同比增减 (%)
其他收益	535.38	295.31	81.29%
投资收益	1,123.57	830.01	35.37%
资产处置收益	2.48	9.03	-72.54%
合 计	1,661.43	1,134.35	46.47%

其他收益本年发生额535.38万元，较上年增加81.29%，主要系本期收到的补助增加所致；

投资收益本年发生额1,123.57万元，较上年增加35.37%，主要系本期处置长期股权收到处置收益以及购买银行理财产品投资收益所致；

资产处置收益本年发生额2.48万元，较上年下降72.54%，主要系本期处置的固定资产减少所致。

4、报告期内公司现金流量情况

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
经营活动现金流量净额	18,878.01	-8,124.66	332.35%
其中：经营活动现金流入小计	115,126.51	85,125.99	35.24%
经营活动现金流出小计	96,248.50	93,250.65	3.21%
投资活动现金流量净额	-8,772.52	-16,884.02	48.04%
其中：投资活动现金流入小计	196,004.94	85,583.56	129.02%
投资活动现金流出小计	204,777.46	102,467.58	99.85%
筹资活动现金流量净额	7,329.23	3,068.50	138.85%
其中：筹资活动现金流入小计	30,953.07	13,766.00	124.85%
筹资活动现金流出小计	23,623.84	10,697.50	120.84%

(1) 经营活动现金流量净额 18,878.01 万元，增加 332.35%，主要系本期经营

性净利润比上年同期增加及加大应收账款回款力度所致；

(2) 投资活动现金流量净额-8,772.52 万元，增加 48.04%，主要系本期购置固定资产支付的款项减少所致；

(3) 筹资活动现金流量净额 7,329.23 万元，增加 138.85%，主要系本期发行股份购买资产配套募集资金到账以及报告期内回购公司股份综合原因所致。

公司 2019 年度财务报表的具体情况详见公司同日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于上海康达化工新材料集团股份有限公司 2019 年度审计报告》。

上海康达化工新材料集团股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十一日