

# 江苏联发纺织股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

2019 年度财务决算报表已经大华会计师事务所审计，并以大华审字[2020]001815 号文出具了审计报告。

现将 2019 年度财务决算情况报告如下：

### （一）营业收入、利润情况分析

公司当年实现营业收入 39.11 亿元，比 2018 年减少 2.58 亿元，同比下降 6.19%，实现营业利润 5.10 亿元，同比上升 0.44%；实现净利润 3.91 亿元，同比上升 0.14%。公司利润上升的主要因素有：1) 公司毛利率有所上升；2) 交易性金融资产公允价值变动，本期较去年增加 6571.17 万元。

### （二）成本费用情况分析

1) 研发费用本期发生额较上期增加 91.46%，主要原因系为应对国内外经济形势的变化，公司加快产品结构调整的步伐，新材料和新产品研发增加，同时公司加强了研发费用的管理力度。

2) 财务费用本期发生额较上期增加 157.21%，主要原因系上期美元对人民币汇率上升幅度较大导致汇兑收益增加较多，本期美元对人民币汇率上升幅度较小汇兑收益较少所致。

3) 其他收益本期发生额较上期增加 44.10%，主要原因是联发新能源获得的增值税即征即退款较上期多所致。

4) 投资收益本期发生额较上期减少 30.01%，主要原因是上期委托贷款投资收益较多，本期委托贷款到期收回投资，相应投资收益减少所致。

5) 公允价值变动收益本期发生额较上年增加 916.21%，主要原

因系子公司上海崇山投资有限公司投资产品本期浮盈较多所致。

6) 信用减值损失本期发生额较上年同期变动，主要原因系公司根据新金融工具准则的相关规定，将本期在原金融工具准则下计入资产减值损失项目的坏账损失划归信用减值损失，但无需调整上年同期对比数据所致。

7) 营业外收入本期发生额较上年增加 39.34%，主要原因系本期获得与日常活动无关的政府补助较上期多所致。

8) 营业外支出本期发生额较上年减少 35.44%，主要原因系上期子公司 AMM 制衣公司固定资产报废处理金额较大，本期各公司报废金额较小所致。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、2019 年资产类科目增减幅度较大的主要有：

1) 交易性金融资产期末余额较期初增加 25.15%，主要原因系子公司上海崇山投资有限公司增加对资管计划的投资规模以及期末产品公允价值增加较大综合原因所致。

2) 衍生金融资产期末余额较期初增加 2244.74%，主要原因系期末持有的远期外汇结售汇合约规模较期初大所致。

3) 应收款项融资期末余额较期初减少 30.89%，主要原因系期末采用应收票据结算的规模较上年减少所致。

4) 预付款项期末余额较期初增加 50.32%，主要原因系江苏联发纺织材料有限公司采用预付款模式与轧花加工厂进行合作，期末未到货结算的金额较上年期末大所致。

5) 其他流动资产期末余额较期初减少 80.99%，主要原因系期初购买的国债逆回购到期赎回，期末未持有国债逆回购所致。

6) 在建工程期末余额较期初增加 2495.84%，主要原因是阿克苏

纺织本期新增投资规模较大的 11 万锭纺纱及 400 台织机项目期末在建，上期在建项目投资规模较小。

7) 长期待摊费用期末余额较期初增加 85.33%，主要原因系新增租赁的宿舍办公楼装修所致。

## **2、2019 年负债类科目增减幅度较大的主要有：**

1) 短期借款期末余额较期初减少 84.68%，主要原因系公司调整银行借款结构，将短期换为长期，同时减少银行借款所致。

2) 应付票据期末余额较期初增加 1151.56%，主要原因系本期采用票据结算的规模较上期大所致。

3) 预收款项期末余额较年初余额减少 30.11%，主要原因系期末联发材料公司预收客户购买原棉款较期初有所减少所致。

4) 其他应付款期末余额较年初余额增加 427.59%，主要原因系 2019 年 1 月本公司收到 2018 年限制性股票激励计划股权激励对象以货币资金缴纳的新增出资款 6396.32 万元，同时确认限制性股票回购义务 6396.32 万元计入其他应付款所致。

5) 长期借款期末余额较期初增加 43830.73%，主要原因系中公司调整借款结构，将短期换为长期所致。

6) 长期应付款期末余额较期初增加 766.35 万元，主要原因系本公司根据预计付款时间将应付职工岗位风险押金调整到长期应付款核算所致。

7) 递延所得税负债期末余额较期初增加 106.33%，主要原因系本期新购入的单位价值不超过 500 万元的固定资产税法允许一次性计入当期成本费用，形成应纳税时间性差异，相应递延所得税负债增加。

### 3、所有者权益变动情况

所有者权益较期初增加 2.01 亿元，主要原因是本年度实现净利润 3.91 亿元，但对公司 2018 年度及 2019 年中期利润进行了分配，共支付现金为 2.02 亿元。

#### （四）现金流量情况

截止 2019 年 12 月 31 日，经营活动产生的现金流量净额为 4.45 亿元，较去年同期减少 1.24 亿元；投资活动产生的现金流量净额为 -1.17 亿元，较去年同期增加 1.49 亿元，主要原因是阿克苏纺织新建 11 万锭纺纱及 400 台织机项目等工程投入较上年大；筹资活动产生的现金流量净额为 -3.29 亿元，较去年同期增加 0.08 亿元。现金及现金等价物净增加额较上年变动 95.37%，主要原因是受经营、投资、筹资环节综合影响，本年资金的净流出小于上年同期。

江苏联发纺织股份有限公司

2020 年 4 月 23 日