

浙江棒杰控股集团股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、2019年度公司财务报表的审计情况

(一) 审计情况

公司2019年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字[2020]第ZA11123号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：棒杰股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了棒杰股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2019年	2018年	同比增减
营业收入	60,089.65	41,551.29	44.62%
利润总额	4,747.34	1,553.28	205.63%
归属于上市公司股东的净利润	3,805.48	1,814.64	109.71%
经营活动产生的现金流量净额	5,899.73	2,385.68	147.30%
总资产	95,743.69	97,204.35	-1.50%
归属于上市公司股东的所有者权益	68,686.23	68,593.23	0.14%
股本	45,935.25	46,100.26	-0.36%
每股收益（元）	0.08	0.04	100.00%
每股净资产（元）	1.52	1.49	2.01%
加权平均净资产收益率	5.46%	2.64%	2.82%

二、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债表变化较大的主要项目分析

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
货币资金	15,190.09	23,382.62	-35.04%
应收账款	9,985.73	3,875.50	157.66%
其他流动资产	2,277.29	1,706.99	33.41%
可供出售金融资产	-	6,022.80	-100.00%
在建工程	7,167.17	1,235.05	480.31%
其他非流动资产	45.12	2,243.70	-97.99%
短期借款	10,110.65	14,456.20	-30.06%
应付账款	6,766.98	4,525.45	49.53%
应交税费	788.76	1,380.42	-42.86%
递延收益	138.44	223.92	-38.17%
资本公积	593.39	1,312.55	-54.79%

1、 货币资金较年初数减少 35.04%，主要是本期偿还银行借款及回购股份支付现金，引起货币资金较年初有所下降。

2、 应收账款较年初数增加 157.66%，主要是本期销售收入增加引起应收账款增加。

3、 其他流动资产较年初数增加 33.41%，主要是本期增值税留抵税额重分类进其他流动资产较年初增加。

4、 可供出售金融资产较年初数减少 100%，主要是本期执行新金融工具准则，公司可供出售金融资产重述为其他权益工具投资。

5、在建工程较年初数增加 480.31%，主要是本期棒杰总部大楼、厂房五工程及染整配套项目新增支出。

6、其他非流动资产较年初数减少 97.99%，主要是本期重分类至其他非流动资产的预付工程款减少。

7、短期借款较年初数减少 30.06%，主要是本期偿还部分短期借款。

8、应付账款较年初数增加 49.53%，主要是本期原辅料、设备等采购增加引起期末应付账款增加。

9、应交税费较年初数减少 42.86%，主要是本期缴纳增值税，引起应交税费较年初数减少。

10、递延收益较年初数减少 38.17%，主要是本期确认技改贴息。

11、资本公积较年初数减少 54.79%，主要是本期注销部分库存股，引起的股本及资本公积减少。

（二）经营情况分析

1、经营成果

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
营业收入	60,089.65	41,551.29	44.62%
利润总额	4,747.34	1,553.28	205.63%
归属于母公司所有者的净利润	3,805.48	1,814.64	109.71%

报告期内，实现营业收入 60,089.65 万元，实现利润总额 4,747.34 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 3,805.48 万元。营业收入比去年同期增加 44.62%，利润总额比去年同期增加 205.63%，归属于母公司所有者的净利润增加 109.71%，主要是本期产品销售收入增加，以及处置投资性房地产取得收益引起利润总额增加，进而引起净利润增加。

2、期间费用

单位：万元

项目	2019年	2018年	同比增减
销售费用	2,300.96	1,980.22	16.20%
管理费用	4,410.83	4,448.13	-0.84%
财务费用	73.46	364.45	-79.84%
研发费用	1,730.89	1,404.54	23.24%
期间费用合计	8,516.14	8,197.34	3.89%

销售费用比去年同期增加 16.20%，主要是本期销售费用中职工薪酬及运杂费增加；财务费用比去年同期减少 79.84%，主要是本期汇率变动引起汇兑收益增加；研发费用比去年同期增加 23.24%，主要是本期研发投入的材料、以及研发人员工资较上期有所增加。

（三）现金流量情况

单位：万元

项目	2019年	2018年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	5,899.73	2,385.68	3,514.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,441.57	-7,093.39	2,651.82
筹资活动产生的现金流量净额	-10,076.78	1,010.69	-11,087.47

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 3,514.05 万元，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加，引起经营活动产生的现金流量净额增加。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 2,651.82 万元，主要是本期投资支付的现金减少，引起投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 11,087.47 万元，主要是

本期归还短期借款支付的现金增加及股份回购引起筹资活动产生的现金流量净额减少。

三、主要财务指标

(一) 偿债能力指标

项目	2019年	2018年	同比增减
流动比率	1.33	1.38	-3.62%
速动比率	0.95	0.97	-2.06%
资产负债率	28.26%	29.43%	-1.17%

(二) 公司营运能力指标

项目	2019年	2018年	同比增减
总资产周转率	0.62	0.39	58.97%
应收账款周转率	8.67	9.44	-8.16%
存货周转率	5.16	3.89	32.65%

公司的资产营运能力指标总体良好，报告期内总资产周转率较上期有所上升，主要是营业收入较上期有所增加；应收账款周转率较上期有所下降，主要是期末平均应收账款较年初有所增加；报告期内存货周转率较上期有所上升，主要是本期营业成本较去年同期增加所致。

浙江棒杰控股集团股份有限公司董事会

2020年4月23日