

昇兴集团股份有限公司

2019 年度财务决算报告

一、2019 年度公司财务报表的审计情况

公司 2019 年度财务报表已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书（容诚审字[2020] 361Z0017 号），审计报告的审计意见是：昇兴集团股份有限公司后附的财务报表，在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昇兴集团股份有限公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及公司经营成果和现金流量，具体表现如下：

二、主要财务数据和指标

摘 要	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	2,549,482,502.25	2,098,304,493.63	21.50%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	53,455,695.21	42,665,085.00	25.29%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,730,744.30	30,817,348.48	-58.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	310,827,407.41	95,008,226.70	227.16%
基本每股收益（元/股）	0.0642	0.0512	25.39%
稀释每股收益（元/股）	0.0642	0.0512	25.39%

加权平均净资产收益率	2.94%	2.38%	0.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.70%	1.72%	-1.02%
资产总额(元)	4,711,344,607.49	3,671,109,648.88	28.34%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	1,836,594,873.68	1,794,978,702.25	2.32%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 2019 年末资产结构及变动情况

截止至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额：4,711,344,607.49 元，主要构成及变动情况如下：(单位：元)

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	同比变动	
	金额	金额	金额	变动比
流动资产合计	2,120,243,442.43	1,477,294,166.74	642,949,275.69	43.52%
货币资金	300,355,624.46	210,632,121.25	89,723,503.21	42.60%
应收票据	18,514,428.36	215,190,088.87	-196,675,660.51	-91.40%
应收账款	645,529,011.21	291,732,226.99	353,796,784.22	121.27%
应收款项融资	127,242,608.29	-	127,242,608.29	100.00%
预付款项	263,286,852.45	272,879,352.62	-9,592,500.17	-3.52%
其他应收款	256,861,340.05	4,712,047.51	252,149,292.54	5351.16%
存货	409,681,454.88	377,851,084.30	31,830,370.58	8.42%

其他流动资产	98,772,122.73	104,297,245.20	-5,525,122.47	-5.30%
非流动资产合计	2,591,101,165.06	2,193,815,482.14	397,285,682.92	18.11%
可供出售金融资产	-	6,200,000.00	-6,200,000.00	-100.00%
长期股权投资	91,226,370.79	99,481,355.36	-8,254,984.57	-8.30%
固定资产	1,901,759,138.24	1,109,882,111.41	791,877,026.83	71.35%
在建工程	97,817,293.53	546,343,931.81	-448,526,638.28	-82.10%
无形资产	255,579,599.24	173,701,668.75	81,877,930.49	47.14%
商誉	147,438,944.21	147,438,944.21	-	0.00%
长期待摊费用	27,402,116.50	7,070,923.88	20,331,192.62	287.53%
递延所得税资产	48,475,982.32	42,947,144.93	5,528,837.39	12.87%
其他非流动资产	21,401,720.23	60,749,401.79	-39,347,681.56	-64.77%
资产总计	4,711,344,607.49	3,671,109,648.88	1,040,234,958.61	28.34%

变化30%以上项目说明如下：

1、货币资金较年初增加 8,972.35 万元，增幅 42.60%，主要系本报告期加强货币资金管理，采取严谨的收支管理策略，使得货币资金较年初增加所致。

2、应收票据较年初减少 19,667.57 万元，减幅 91.40%，主要系本报告期执行新金融准则，将应收票据中的银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致。

3、应收账款较年初增加 35,379.68 万元，增幅 121.27%，主要系本报告期收购公司，使得应收账款增加所致，及本报告期公司执行积极销售政策，加大市场开拓力度，账期内应收款自然增长所致。

4、应收款项融资较年初增加 12,724.26 万元，增幅 100%，主要系本报告

期执行新金融准则，将应收票据中的银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致。

5、其他应收款较年初增加 25,214.93 万元，增幅 5351.16%，主要系本报告期从联营公司退股，尚未收回的股权投资款；以及并购公司，使得其他应收款增加所致。

6、可供出售金融资产较年初减少 620.00 万元，减幅 100%，主要系本报告期公司转让联营公司股权所致。

7、固定资产较年初增加 79,187.70 万元，增幅 71.35%，主要系本报告期收购子公司使得固定资产增加、以及全资子公司在建工程转固定资产增加所致。

8、在建工程较年初减少 44,852.66 万元，减幅 82.10%，主要系本报告期子公司在建工程转固定资产所致。

9、无形资产较年初增加 8,187.92 万元，增幅 47.14%，主要系本报告期收购公司，使得无形资产增加所致。

10、长期待摊费用较年初增加 2,033.12 万元，增幅 287.53%，主要系本报告期子公司零星改造工程增加所致。

11、其他非流动资产较年初减少 3,934.77 万元，减幅 64.77%，主要系本报告期公司加强对预付设备款项的管理，及时将收到的设备结转至在建工程所致。

(二) 2019 年末负债结构及变动情况

截止至 2019 年 12 月 31 日，公司负债总额：2,821,799,594.15 元，主要结构及变动情况如下：(单位：元)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	同比变动	
	金额	金额	金额	变动比
流动负债合计	2,276,752,994.59	1,634,564,268.82	642,188,725.77	39.29%
短期借款	807,832,319.98	851,536,083.10	-43,703,763.12	-5.13%
应付票据	706,488,520.29	450,801,479.82	255,687,040.47	56.72%
应付账款	550,288,442.37	218,614,480.37	331,673,962.00	151.72%
预收款项	28,820,237.34	14,936,139.46	13,884,097.88	92.96%
应付职工薪酬	44,466,095.66	27,825,804.58	16,640,291.08	59.80%
应交税费	43,817,402.14	34,698,993.80	9,118,408.34	26.28%
其他应付款	8,842,068.69	6,151,287.69	2,690,781.00	43.74%
其中：应付利息	-	1,350,092.96	-1,350,092.96	-100.00%
应付股利	-	-	-	#DIV/0!
一年内到期的非流动负债	86,197,908.12	30,000,000.00	56,197,908.12	187.33%
非流动负债合计	545,046,599.56	168,821,053.46	376,225,546.10	222.85%
长期借款	493,842,550.11	140,000,000.00	353,842,550.11	252.74%
递延收益	41,438,457.28	28,327,197.65	13,111,259.63	46.29%
递延所得税负债	9,765,592.17	493,855.81	9,271,736.36	1877.42%
负债总计	2,821,799,594.15	1,803,385,322.28	1,018,414,271.87	56.47%

变化30%以上项目说明如下：

1、应付票据较年初增加 25,568.70 万元，增幅为 56.72%，主要系本报告期收购公司，使得应付票据增加所致。

2、应付账款较年初增加 33,167.40 万元，增幅为 151.72%，主要系本报告期收购公司，使得应付账款增加所致。

3、预收款项较年初增加 1,388.41 万元，增幅为 92.96%，主要系本报告期收购公司，以及本报告期内公司持续开拓市场，促进销售规模增长，预先收取客户货款，使得预收账款增加所致。

4、应付职工薪酬较年初增加 1664.03 万元，增幅为 59.8%，主要系本报告期收购公司，使得应付职工薪酬增加所致。

5、其他应付款较年初增加 269.08 万元，增幅为 43.74%，主要系本报告期收购公司，使得其他应付款增加所致。

6、应付利息较年初减少 135.01 万元，减幅为 100%，主要系本报告期根据新金融工具准则，将短期借款利息列支短期借款、长期借款利息列支到一年内到期的非流动负债，使得应付利息减少所致。

7、一年内到期的非流动负债较年初增加 5,619.79 万元，增幅为 187.33%，主要系本报告期，1 年内到期的长期借款增加，及根据新金融工具准则将短期借款利息列式到短期借款，长期借款利息列式到一年内到期的非流动负债所致。

8、长期借款较年初增加 35,384.26 万元，增幅为 252.74%，主要系本报告期子公司固定资产项目贷款增加所致。

9、递延收益较年初增加 1,311.13，增幅为 46.29%，主要原因是本报告期内与资产相关的政府补助增加所致。

10、递延所得税负债较年初增加 927.17 万元，增幅为 1877.42%，主要系

本报告期收购公司，使得递延所得税负债增加所致。

(三) 2019 年末所有者权益结构及变动情况

截止至 2019 年 12 月 31 日公司所有者权益总额 1,889,545,013.34 元，主要结构及变动情况如下：(单位：元)

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	同比变动	
	金额	金额	金额	变动比
股本	833,180,519.00	833,180,519.00	-	0.00%
资本公积	289,893,647.30	290,438,974.74	-545,327.44	-0.19%
其他综合收益	-828,135.63	-730,721.99	-97,413.64	-13.33%
盈余公积	52,633,412.00	47,166,170.76	5,467,241.24	11.59%
未分配利润	661,715,431.01	624,923,759.74	36,791,671.27	5.89%
归属于母公司所有 者权益合计	1,836,594,873.68	1,794,978,702.25	41,616,171.43	2.32%
少数股东权益	52,950,139.66	72,745,624.35	-19,795,484.69	-27.21%
所有者权益总计	1,889,545,013.34	1,867,724,326.60	21,820,686.74	1.17%

(四) 经营成果

单位：元

项 目	2019 年 12 月 31	2018 年 12 月 31	同比变动	
	日	日	金额	变动比
	金额	金额	金额	变动比
一、营业总收入	2,549,482,502.25	2,098,304,493.63	451,178,008.62	21.50%
二、营业总成本	2,530,072,276.15	2,061,478,653.18	468,593,622.97	22.73%
其中：营业成本	2,205,253,924.79	1,809,654,087.16	395,599,837.63	21.86%
税金及附加	17,665,021.44	17,006,348.84	658,672.60	3.87%
销售费用	89,995,658.07	69,386,712.87	20,608,945.20	29.70%
管理费用	148,836,115.34	130,777,421.60	18,058,693.74	13.81%
研发费用	9,775,403.25	-	9,775,403.25	100.00%
财务费用	58,546,153.26	34,654,082.71	23,892,070.55	68.94%
其中:利息费用	58,074,584.23	32,085,563.32	25,989,020.91	81.00%
利息收入	1,524,918.27	1,836,340.11	-311,421.84	-16.96%
加：其他收益	16,759,988.91	22,015,142.56	-5,255,153.65	-23.87%
投资收益（损失以“-”号填列）	11,885,673.92	-4,606,419.76	16,492,093.68	358.02%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,710,874.63	-	-2,710,874.63	100.00%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-14,165,814.03	-2,147,652.15	-12,018,161.88	-559.60%

资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,614,069.55	-1,709,135.68	3,323,205.23	194.44%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,793,269.82	50,377,775.42	-17,584,505.60	-34.91%
加：营业外收入	29,276,550.64	848,369.88	28,428,180.76	3350.92%
减：营业外支出	1,925,768.88	542,815.01	1,382,953.87	254.77%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	60,144,051.58	50,683,330.29	9,460,721.29	18.67%
减：所得税费用	14,450,429.97	9,276,768.07	5,173,661.90	55.77%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	45,693,621.61	41,406,562.22	4,287,059.39	10.35%
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	53,455,695.21	42,665,085.00	10,790,610.21	25.29%
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-7,762,073.60	-1,258,522.78	-6,503,550.82	-516.76%

变化 30%以上项目说明如下：

1、营业收入比去年同期增长了 45,117.80 万元，增幅为 21.50%，主要系本报告期收购公司，使得销售规模增加所致。

2、营业成本比去年同期增长了 39,559.98 万元，增幅为 21.86%，主要系本报告期收购公司，使得销售规模增加所致。

3、销售费用比去年同期增加了 2,060.89 万元，增幅为 29.70%，主要系收购公司、以及公司的销售规模较去年同期逐渐扩大，市场宣传、推广服务费用增加所致。

4、研发费用对比去年同期增加了 977.54 万元，增幅为 100%，主要系本报告期，公司加大研发投入、不断技术创新，全面推进研发项目，使得研发费较去年同期大幅度增加所致。

5、财务费用对比去年同期增加了 2,389.21 万元，增幅为 68.94%，主要系本报告期长期贷款增加所致。

6、利息费用对比去年同期增加了 2,598.90 万元，增幅为 81.00%，主要系本报告期长期贷款增加所致。

7、投资收益对比去年同期增加了 1,649.21 万元，增幅为 358.02%，主要系本报告期对福州兴瑞丰投资合伙企业(有限合伙)的投资，所取得的投资收益所致。

8、信用减值损失对比去年同期增加了 271.09 万元，增幅为 100%，主要系本报告期按照新的金融会计政策，计提的金融资产信用减值损失增加所致。

9、资产减值损失对比去年同期增加了 1,201.82 万元，增幅为 559.60%，主要系本报告期内基于谨慎性的原则，按照公司的会计政策计提固定资产减值准备、以及存货跌价准备增加所致。

10、资产处置收益对比去年同期增加了 332.32 万元，增幅为 194.44%，主要系本报告期处置固定资产盈利所致。

11、营业外收入对比去年同期增加 2,842.82 万元，增幅为 3350.92%，主要系本报告期收购太平洋漳州和太平洋武汉，合并日合并成本小于取得的被购买

方可辨认净资产公允价值份额的金额差额，使得营业外收入增加所致。

12、营业外支出比去年同期增加 138.30 万元，增幅为 254.77%，主要系本报告期支付员工意外伤害赔偿所致。

13、所得税费用比去年同期增加 517.37 万元，增幅为 55.77%，主要系本报告期，公司利润总额增加使得所得税费用增加所致。

(五) 现金流量情况

2019 年度公司现金流量简表如下：

单位：元

项 目	2019 年 12 月	2018 年 12 月	同比变动	
	31 日	31 日	金额	变动比
	金额	金额	金额	变动比
一、经营活动产生的现金流量净额	310,827,407.41	95,008,226.70	215,819,180.71	227.16%
经营活动现金流入小计	2,678,018,378.22	2,130,215,717.96	547,802,660.26	25.72%
经营活动现金流出小计	2,367,190,970.81	2,035,207,491.26	331,983,479.55	16.31%
二、投资活动产生的现金流量净额	-489,279,147.75	-482,464,710.25	-6,814,437.50	1.41%
投资活动现金流入小计	40,250,197.41	163,200.00	40,086,997.41	24563.11%
投资活动现金流出小计	529,529,345.16	482,627,910.25	46,901,434.91	9.72%
三、筹资活动产生的现金流量净额	251,867,632.01	367,223,871.90	-115,356,239.89	-31.41%

筹资活动现金流入小计	1,423,217,813.56	1,148,277,916.19	274,939,897.37	23.94%
筹资活动现金流出小计	1,171,350,181.55	781,054,044.29	390,296,137.26	49.97%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-209,996.68	-16,991.64	-193,005.04	-1135.88%
五、现金及现金等价物净增加额	73,205,894.99	-20,249,603.29	93,455,498.28	461.52%
加：期初现金及现金等价物余额	76,057,228.28	96,306,831.57	-20,249,603.29	-21.03%
六、期末现金及现金等价物余额	149,263,123.27	76,057,228.28	73,205,894.99	96.25%

1、经营活动产生的现金流量净额比2018年度同期增加了21,581.92万元，增幅为227.16%，主要系本报告期收购公司、以及积极的对应收账款进行管理，及时催收应收账款的回收，使得经营活动现金流入额增加所致。

2、投资活动现金流入比去年同期增加4,008.70万元，增幅为24563.11%，主要系处本报告期其他长期资产处置收到的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比2018年度减少11,535.62万元，减幅为31.41%，主要系本报告期收购公司，及偿还债务金额增加，使得筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

四、其他相关财务指标：

项目		2019年	2018年	变动比例
盈利能力	净资产收益率（加权）	2.94%	2.38%	0.56%

	基本每股收益	0.0642	0.0512	25.39%
	稀释每股收益	0.0642	0.0512	25.39%
偿债能力	流动比率	0.93	0.90	0.03
	速动比率	0.75	0.67	0.08
	资产负债率	59.89%	49.12%	10.77%
营运能力	应收账款周转率	5.44	6.92	-1.48
	存货周转率	5.60	4.36	1.24

昇兴集团股份有限公司董事会

2019年4月28日