

# 江苏华信新材料股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2020]02270021 号标准无保留意见的审计报告。瑞华会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2019 年度财务决算的相关内容报告如下：

### 一、2019 年度经营指标

单位：人民币元

| 项目     | 本年数            | 上年数            | 变动额           | 增减变动幅度%  |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------|
| 营业收入   | 315,686,980.16 | 306,597,814.92 | 9,089,165.24  | 2.96     |
| 营业成本   | 223,438,086.68 | 223,835,559.25 | -397,472.57   | -0.18    |
| 税金及附加  | 2,675,602.35   | 2,325,675.34   | 349,927.01    | 15.05    |
| 销售费用   | 14,874,936.27  | 13,165,400.21  | 1,709,536.06  | 12.99    |
| 管理费用   | 15,735,769.19  | 13,922,700.12  | 1,813,069.07  | 13.02    |
| 研发费用   | 10,389,522.27  | 9,668,351.35   | 721,170.92    | 7.46     |
| 财务费用   | -1,731,558.86  | -2,869,022.00  | 1,137,463.14  | 39.65    |
| 信用减值损失 | -788,687.95    | 0.00           | -788,687.95   |          |
| 资产减值损失 | 0.00           | 937,109.42     | -937,109.42   | -100.00  |
| 投资收益   | 1,846,652.50   | 4,930,660.09   | -3,084,007.59 | -62.55   |
| 其他收益   | 3,740,858.58   | 4,063,884.21   | -323,025.63   | -7.95    |
| 营业外收入  | 3,107,500.00   | 72,700.00      | 3,034,800.00  | 4,174.42 |
| 所得税费用  | 8,004,757.66   | 7,900,428.03   | 104,329.63    | 1.32     |
| 净利润    | 51,704,271.84  | 46,683,782.41  | 5,020,489.43  | 10.75    |

|              |               |               |              |       |
|--------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 51,704,271.84 | 46,683,782.41 | 5,020,489.43 | 10.75 |
| 扣除非正常损益的净利润  | 44,424,385.94 | 39,067,827.15 | 5,356,558.79 | 13.71 |

- 1、2019 年营业收入增幅为 2.96%，主要由于订单增多，销量增加所致；
- 2、2019 年营业成本减幅为 0.18%，主要由于产品结构变化所致；
- 3、2019 年税金及附加增幅为 15.05%，主要由于本年缴纳增值税增加所致；
- 4、2019 年销售费用增幅为 12.99%，主要由于销售人员工资薪金及运输费增加所致；
- 5、2019 年管理费用增幅为 13.02%，主要由于租赁费、修理费增加所致；
- 6、2019 年研发费用增幅为 7.46%，主要由于公司加大研发力度所致；
- 7、2019 年财务费用增幅为 39.65%，主要由于外币汇兑收益减少所致；
- 8、2019 年度信用减值损失是根据财政部发布的“新金融工具准则”从资产减值损失调到信用减值损失这个科目，该指标减幅为 184.16%，主要由于加大贷款回笼力度，计提应收账款坏账准备金转回所致；
- 9、2019 年投资收益减幅为 62.55%，主要由于理财收益减少所致；
- 10、2019 年其他收益减幅为 7.95%，主要由于与日常活动相关的政府补助减少所致；
- 11、2019 年营业外收入增幅为 4,174.42%，主要由于本年收到上市融资专项奖所致；
- 12、2019 年所得税费用增幅为 1.32%，主要由于递延所得税费用增加所致；
- 13、2019 年净利润增幅为 10.75%、扣除非经营性损益的净利润增幅为 13.71%；主要由于订单增多、销售收入增加以及与日常活动无关的政府补助增加所致。

## 二、2019 年度资产构成及变动情况说明

单位：人民币元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 变动额           | 增减变动比率% |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 总资产    | 656,755,509.55 | 597,251,379.15 | 59,504,130.40 | 9.96    |
| 货币资金   | 137,196,490.72 | 102,701,194.88 | 34,495,295.84 | 33.59   |
| 应收款项融资 | 15,981,872.08  | 3,442,043.65   | 12,539,828.43 | 364.31  |

|         |                |                |                |        |
|---------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 应收账款    | 118,622,851.83 | 125,870,110.07 | -7,247,258.24  | -5.76  |
| 预付款项    | 1,106,920.79   | 1,475,215.21   | -368,294.42    | -24.97 |
| 存货      | 44,298,803.96  | 42,311,052.40  | 1,987,751.56   | 4.70   |
| 其他流动资产  | 7,627,226.27   | 44,819,731.46  | -37,192,505.19 | -82.98 |
| 固定资产    | 224,127,768.43 | 177,943,788.09 | 46,183,980.34  | 25.95  |
| 在建工程    | 76,101,348.73  | 38,980,127.41  | 37,121,221.32  | 95.23  |
| 无形资产    | 25,857,670.86  | 26,484,893.94  | -627,223.08    | -2.37  |
| 递延所得税资产 | 1,757,615.64   | 2,360,987.31   | -603,371.67    | -25.56 |
| 其他非流动资产 | 2,276,749.00   | 28,874,279.50  | -26,597,530.50 | -92.11 |

1、2019年年末总资产增幅为9.96%，主要由于货币资金、应收票据、固定资产和在建工程增加所致；

2、2019年末货币资金增幅为33.59%，主要由于年末理财产品到期从其他流动资产科目转入所致；

3、2019年末应收款项融资增幅为364.31%，主要由于加大贷款回笼力度，本年年末收回银行承兑汇票较多所致；本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

4、2019年末应收账款减幅为5.76%，主要由于加大贷款回笼力度，本年年末货款收回较多所致；

5、2019年末预付账款减幅为24.97%，主要由于预付款发票入账所致；

6、2019年末存货增幅为4.70%，主要由于年末销售订单较多，产成品还未发出所致；

7、2019年末其他流动资产减幅为82.98%，主要由于购买理财产品到期转入货币资金所致；

8、2019年末固定资产增幅为25.95%，主要由于年产4000吨功能性聚酯薄膜工程项目转固所致；

9、2019年末在建工程增幅为95.23%，主要由于支付上海办公用房购房款及研发中心项目投资款所致；

10、2019 年末其他非流动资产减幅为 92.11%，主要由于预付上海办公用房购房款转入在建工程所致。

### 三、2019 年度负债及所有者权益构成及变动情况

单位：人民币元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           | 变动额           | 增减变动比率% |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 负债      | 71,673,894.36  | 57,730,035.80  | 13,943,858.56 | 24.15   |
| 所有者权益   | 585,081,615.19 | 539,521,343.35 | 45,560,271.84 | 8.44    |
| 应付账款    | 38,223,583.02  | 34,634,166.15  | 3,589,416.87  | 10.36   |
| 预收款项    | 3,106,158.86   | 2,705,726.64   | 400,432.22    | 14.80   |
| 应付职工薪酬  | 3,966,615.64   | 3,417,708.43   | 548,907.21    | 16.06   |
| 应交税费    | 894,225.78     | 701,119.24     | 193,106.54    | 27.54   |
| 其他应付款   | 3,798,593.55   | 2,899,482.48   | 899,111.07    | 31.01   |
| 其他流动负债  | 4,940,602.42   | 0.00           | 4,940,602.42  |         |
| 递延收益    | 10,544,204.83  | 11,530,743.19  | -986,538.36   | -8.56   |
| 递延所得税负债 | 6,199,910.26   | 1,841,089.67   | 4,358,820.59  | 236.75  |
| 股本      | 102,400,000.00 | 102,400,000.00 | 0.00          | 0.00    |
| 资本公积    | 237,891,125.09 | 237,891,125.09 | 0.00          | 0.00    |
| 盈余公积    | 28,389,449.00  | 23,219,021.82  | 5,170,427.18  | 22.27   |
| 未分配利润   | 216,401,041.10 | 176,011,196.44 | 40,389,844.66 | 22.95   |

1、2019 年年末负债增幅为 24.15%，主要由于递延所得税负债、应付账款、其他流动负债增加所致；

2、2019 年年末所有者权益增幅为 8.44%，主要由于净利润增加所致；

3、2019 年年末应付账款增幅为 10.36%，主要由于应付工程款增加所致；

4、2019 年末应付职工薪酬增幅为 16.06%，主要由于年终奖较上年增加所致；

5、2019 年末应交税费增幅为 27.54%，主要由于本年第四季度所得税较上年同期增加所致；

6、2019 年末其他应付款增幅为 31.01%，主要由于销量增多，运输费用增加所致；

7、2019 年年末新增其他流动负债，是由于背书转让的银行承兑汇票未终止确认所致；

8、2019 年末递延收益减幅为 8.56%，主要由于科技成果转化资金摊销及土地出让返还摊销所致；

9、2019 年末盈余公积增幅为 22.27%，是由于根据报告期净利润计提法定盈余公积所致；

10、2019 年末未分配利润增幅为 22.95%，是由于报告期净利润计提法定盈余公积之后转入所致。

#### 四、2019 年度现金流量情况

单位：人民币元

| 项目               | 本年数            | 上年数            | 变动额             | 增减变动比率% |
|------------------|----------------|----------------|-----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计       | 269,475,200.23 | 267,293,620.79 | 2,181,579.44    | 0.82    |
| 经营活动现金流出小计       | 199,705,463.44 | 236,548,309.64 | -36,842,846.20  | -15.58  |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 69,769,736.79  | 30,745,311.15  | 39,024,425.64   | 126.93  |
| 投资活动现金流入小计       | 194,452,107.08 | 357,842,508.52 | -163,390,401.44 | -45.66  |
| 投资活动现金流出小计       | 221,977,539.72 | 356,524,688.59 | -134,547,148.87 | -37.74  |
| 投资活动产生的现金流量净额    | -27,525,432.64 | 1,317,819.93   | -28,843,252.57  | 2188.71 |
| 筹资活动现金流入小计       | 0.00           | 0.00           | 0.00            |         |
| 筹资活动现金流出小计       | 6,144,000.00   | 12,800,000.00  | -6,656,000.00   | -52.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | -6,144,000.00  | -12,800,000.00 | 6,656,000.00    | 52.00   |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 42,159.69      | 1,828,678.87   | -1,786,519.18   | -97.69  |
| 现金及现金等价物净增加额     | 36,142,463.84  | 21,091,809.95  | 15,050,653.89   | 71.36   |
| 加：期初现金及现金等价物余额   | 101,054,026.88 | 79,962,216.93  | 21,091,809.95   | 26.38   |

|              |                |                |               |       |
|--------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 期末现金及现金等价物余额 | 137,196,490.72 | 101,054,026.88 | 36,142,463.84 | 35.77 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|-------|

1、2019年度经营活动产生的现金流量净额较上年增加126.93%，主要由于采用银行承兑汇票支付货款增加所致；

2、2019年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2188.71%，主要由于利用闲置的募集资金和自有资金购买理财产品本金减少所致；

3、2019年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加52%，主要由于本年支付的股息红利较上年减少所致。

4、2019年汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期减少97.69%，主要由于外币汇兑收益较上年减少所致。

### 五、2019年度主要财务指标

| 项目                 | 2019年 | 2018年 | 增减变动比率% |
|--------------------|-------|-------|---------|
| 基本每股收益             | 0.50  | 0.46  | 8.70    |
| 归属于上市公司股东的每股收益     | 0.50  | 0.46  | 8.70    |
| 加权平均净资产收益率（%）      | 9.20  | 8.97  | 0.23    |
| 资产负债率（%）           | 10.91 | 9.67  | 1.24    |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元） | 5.71  | 5.27  | 8.42    |

1、2019年基本每股收益增幅为8.70%，是由于本年净利润增加所致；

2、2019年归属于上市公司股东的每股净资产增幅为8.42%，是由于本年净利润增加所致。

特此报告。

江苏华信新材料股份有限公司

董事会

2020年4月9日