

广州集泰化工股份有限公司

2019 年度财务决算报告

公司 2019 年度财务报告经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2020]15825 号标准无保留意见的审计报告。

我们结合公司的实际经营管理情况和 2019 年财务报表数据，对公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果、现金流量情况进行了认真的研究和分析，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据及财务指标：

主要会计数据及财务指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减幅度
营业收入（元）	1,016,051,923.60	932,619,991.10	8.95%
归属于母公司股东的净利润（元）	85,415,589.25	18,742,029.22	355.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	83,952,057.58	8,197,039.22	924.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,853,515.40	108,396,500.40	-54.93%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.11	363.64%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.11	363.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.51	0.05	920.00%
加权平均净资产收益率（%）	17.72	3.93	13.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	17.42	1.72	15.70%
归属于母公司股东的净资产（元）	519,876,570.47	461,152,996.86	12.73%
主要会计数据及财务指标	2019 年末	2018 年末	2019 年末比 2018 年末增减幅度
总资产（元）	998,981,936.23	877,576,296.85	13.83%
总负债（元）	471,647,160.70	416,423,299.99	13.26%
期末总股本（股）	168,000,000.00	168,000,000.00	

二、公司财务状况分析：

资产负债表项目	期末数（元）	期初数（元）	变动幅度	变动原因说明
货币资金	244,621,742.61	236,236,312.37	3.55%	主要系报告期末销售收入及债务融资取得的资金增加所致
应收票据	21,178,531.77	12,474,693.14	69.77%	主要系报告期末收到客户支付的商业承兑汇票增加所致
应收账款	232,489,444.26	194,143,161.53	19.75%	主要系报告期销售收入有所增长、销售回款率略有下降所致
应收款项融资	66,500,443.22	36,018,971.09	84.63%	主要系报告期末收到客户支付的银行承兑汇票增加所致
预付款项	4,386,115.09	3,476,093.32	26.18%	主要系报告期预付设备购置款项增加所致
其他应收款	3,658,542.16	6,823,151.20	-46.38%	主要系本期应收政府补助款减少所致
存货	65,707,623.44	83,479,164.84	-21.29%	主要系报告期库存商品和原材料周转加快，导致存货减少所致
其他流动资产	16,165,989.85	22,138,399.81	-26.98%	主要系报告期待抵扣的进项税额减少所致
投资性房地产	1,255,257.34	1,477,759.63	-15.06%	主要系报告期投资性房地产折旧摊销所致
固定资产	246,443,412.84	223,339,780.02	10.34%	主要系报告期生产设备增加所致
在建工程	11,355,454.29	5,074,295.86	123.78%	主要系报告期购置的生产设备尚未达到预定可使用状态所致
无形资产	39,176,434.82	36,023,743.68	8.75%	主要系报告期购买软件购买增加所致
商誉	24,915,448.13			系收购兆舜科技股权所致
长期待摊费用	16,048,720.13	16,603,713.86	-3.34%	主要系报告期装修工程摊销所致
递延所得税资产	3,278,076.28	1,916,736.18	71.02%	主要系报告期末应收账款坏账准备增加所致
其他非流动资产	1,800,700.00	3,044,801.83	-40.86%	主要系报告期预付的设备款项减少所致
短期借款	140,350,000.00	91,830,000.00	52.84%	主要系报告期末未到期的银行贷款增加所致
应付账款	115,824,219.44	169,223,347.10	-31.56%	主要系报告期末未支付的材料采购款项减少所致
应付票据	72,297,280.00	104,350,000.00	-30.72%	主要系报告期末未到期承兑的银行承兑汇票减少所致

预收款项	6,809,900.01	4,368,892.78	55.87%	主要系报告期末销售预收款增加所致
应付职工薪酬	18,835,377.93	13,021,984.31	44.64%	主要系报告期末未支付的工资、奖金增加所致
应交税费	17,275,177.89	7,713,410.39	123.96%	主要系报告期末计提未缴企业所得税增加所致
应付利息	263,103.06	145,565.97	80.74%	主要系报告期末未支付的贷款利息增加所致
其他应付款	28,371,349.20	17,171,283.38	65.23%	主要系报告期末未支付的费用增加所致
其他流动负债	222,001.69			系本期增加待转销的销项税所致
长期借款	26,725,000.00			系本期增加长期银行贷款所致
长期应付款	28,944,618.24			系本期增加售后回租赁融资方式的长期应付款所致
递延收益	11,696,135.96	4,691,123.93	149.32%	主要系报告期收到确认为递延收益的政府补助增加所致
递延所得税负债	4,296,100.34	4,053,258.10	5.99%	主要系收购子公司时产生的资产评估增值在报告期摊销所致
股本	168,000,000.00	168,000,000.00		本期无变动
资本公积	190,262,440.05	190,821,514.62	-0.29%	主要系报告期收购兆舜科技股权、员工持股计划交易价格与回购库存股差额所致
库存股	19,330,128.20	12,888,520.02	49.98%	主要系报告期公司股票回购所致
专项储备	12,727,152.00	12,170,819.25	4.57%	主要系报告期计提安全生产专项储备所致
盈余公积	23,527,186.09	15,848,501.53	48.45%	主要系报告期计提盈余公积所致
未分配利润	144,689,920.53	91,895,162.99	57.45%	主要系报告期盈利以及盈余公积计提、利润分配所致
少数股东权益	7,458,205.06			系本期合并兆舜科技报表所致

三、公司经营成果分析：

利润表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
营业总收入	1,016,051,923.60	932,619,991.10	8.95%	主要系报告期有机硅产品销售收入增长所致
营业总成本	907,714,919.23	919,369,438.75	-1.27%	主要系报告期销售成本减少所致
其中：营业成本	658,441,956.86	703,044,019.65	-6.34%	主要系报告期原材料价格下跌导致成本下降所致
营业税金及附加	6,798,231.79	6,930,217.86	-1.90%	主要系报告期城建税、教育费附加减少所致
销售费用	142,044,027.70	125,292,326.63	13.37%	主要系报告期销售人员工资奖金、佣金及服务费用增加所致
管理费用	56,982,522.34	45,361,035.79	25.62%	主要系报告期房屋设备折旧摊销、办公费、中介费、管理人员薪酬等增加所致
研发费用	37,763,495.44	34,736,878.67	8.71%	主要系报告期研发人员数量及薪酬增加所致
财务费用	5,684,685.10	4,004,960.15	41.94%	主要系报告期利息费用、手续费增长所致
信用减值损失	-5,159,468.01			主要系报告期应收账款计提的坏账准备增加所致
资产减值损失	-2,734,240.18	-52,458.93	5112.15%	主要系报告期计提的存货跌价准备增加所致
投资收益		391,232.87	-100.00%	主要系本期无理财产品收益
资产处置收益	-1141.25			报告期发生应计入资产处置损益的设备处置
其他收益	3,185,590.53	13,450,187.27	-76.32%	主要系报告期确认的政府补助减少所致
营业外收入	763,732.90	732,814.29	4.22%	主要系报告期出售废品收入增加所致
营业外支出	1,810,971.12	1,816,892.45	-0.33%	本期无重大变化
所得税费用	16,889,907.10	7,213,406.18	134.15%	主要系报告期应纳税所得额增加所致
净利润	85,690,600.14	18,742,029.22	357.21%	主要系报告期主要产品的原材料价格下降所致

四、公司现金流分析：

现金流量表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	48,853,515.40	108,396,500.40	-54.93%	主要系报告期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-95,699,607.51	-18,960,106.19	-404.74%	主要系上期赎回到期的理财产品，本期无发生同类事项，且本期收购子公司股权及投资建设生产线增加现金支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	65,409,370.63	-70,480,680.00	192.80%	主要系本期取得借款收到的现金增加所致

五、公司其他主要财务指标变动分析：

财务指标	公式	本期数	上期数	变动原因分析
流动比率	流动资产/流动负债	1.64	1.45	主要系本报告期末应收帐款、应收票据及应收款项融资较去年期末增加，且应付账款及应付票据较去年期末减少所致
资产负债率	负债总额/资产总额	47.21%	47.45%	该指标无明显变化
权益比率	资产总额/股东权益	1.92	1.90	该指标无明显变化
应收账款周转率	营业收入/平均应收账款	4.76	4.42	主要系报告期销售收入增长比应收账款增长较快所致
存货周转率	营业成本/平均存货	8.83	8.84	该指标无明显变化
总资产周转率	营业收入/平均资产总额	1.08	1.10	该指标无明显变化
营业利润率	营业利润/营业收入	10.20%	2.90%	主要系报告期公司主要产品的原材料价格下降所致

广州集泰化工股份有限公司

董事会

2020年3月30日