

上海宏达新材料股份有限公司

2019年度财务决算及2020年度财务预算报告

2019年度财务决算

公司 2019 年 12 月 31 日母公司以及合并的资产负债表、2019 年度母公司以及合并的利润表、2019 年度母公司以及合并的现金流量表、2019 年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司 2019 年度财务决算（合并）的相关情况汇报如下：

一、主要会计数据和财务指标

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 (%) |
|--------------------|------------|------------|----------|
| 营业收入（万元） | 110,465.89 | 108,012.73 | 2.27% |
| 营业成本（万元） | 98,892.53 | 97,977.32 | 0.93% |
| 利润总额（万元） | -7,634.01 | 1,215.76 | -727.92% |
| 归属于母公司股东的净利润（万元） | -8,799.69 | 1,113.24 | -890.46% |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | -24,537.92 | 12,252.31 | -300.27% |
| 每股收益（元/股） | -0.2035 | 0.0257 | -891.83% |
| 总股本（万股） | 43,247.58 | 43,247.58 | 0.00% |
| 资产总额（万元） | 107,886.08 | 118,249.85 | -8.76% |
| 负债总额（万元） | 37,243.80 | 38,807.88 | -4.03% |
| 归属于母公司股东的所有者权益（万元） | 70,642.28 | 79,441.97 | -11.08% |

2019 年公司经营状况总体良好，收入和毛利均有一定幅度的增加。其中实现营业收入 11.05 亿元，同比增长 2.27%；实现毛利 1.16 亿元，同比增长 15.33%；实现资产总额 10.79 亿元，同比减少 8.76%；归属于母公司股东的所有者权益 7.06 亿元，同比减少 11.08%；实现经营活动产生的现金流量净额-2.45 亿元，同比减少 300.27%。

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

(一) 财务状况分析：资产负债项目重大变化情况

| 项目 | 2019年 (万元) | 2018年 (万元) | 变动额 (%) | 变动原因 |
|---------|---------------|---------------|----------|---|
| 应收账款 | 14,539.24 | 5,146.92 | 182.48% | 因新设全资子公司上海鸿翥，已开展正常经营活动，签订销售合同，增加销售收入，导致应收账款增加。 |
| 存货 | 2,996.16 | 8,634.97 | -65.30% | 因公司完成转让江苏明珠及其下属子公司的100%股权致使期末江苏明珠资产负债表未能纳入本期合并范围而转销减少对应的存货。 |
| 固定资产 | 11,508.31 | 14,920.07 | -22.87% | 受计提折旧影响，固定资产净值减少。 |
| 在建工程 | 478.79 | 1,417.96 | -66.23% | 因公司完成转让江苏明珠及其下属子公司的100%股权致使期末江苏明珠资产负债表未能纳入本期合并范围而转销减少对应的在建工程。 |
| 交易性金融资产 | 28,084.00 | 68,735.30 | -59.14% | 1、因公司完成转让江苏明珠及其下属子公司的100%股权致使期末江苏明珠资产负债表未能纳入本期合并范围而转销减少对应的交易性金融资产；2、因新设全资子公司上海鸿翥，赎回理财产品，导致其他流动资产减少。 |
| 预付款项 | 14,054.61 | 1,568.05 | 796.31% | 因新设全资子公司上海鸿翥，已开展正常经营活动，签订采购合同，导致预付账款增加。 |
| 其他应收款 | 10,900.46 | 1,737.92 | 527.21% | 因拍卖江苏明珠事宜，导致其他应收账款增加。 |
| 商誉 | 16,597.06 | 0.00 | | 因收购上海观峰事宜，导致商誉增加。 |
| 应付票据 | 18,148.24 | 31,890.14 | -43.09% | 因公司完成转让江苏明珠及其下属子公司的100%股权致使期末江苏明珠资产负债表未能纳入本期合并范围而转销减少对应的应付票据。 |
| 其他应付款 | 12,009.71 | 1,037.22 | 1057.87% | 因收购上海观峰事宜，导致其他应付款增加。 |

(二) 经营成果分析

1、营业收入构成

| 项目 | 2019年(万元) | 2018年(万元) | 同比变化(%) |
|--------|------------|------------|---------|
| 主营业务收入 | 110,439.46 | 107,913.29 | 2.34% |
| 其他业务收入 | 26.43 | 99.45 | -73.43% |
| 营业收入合计 | 110,465.89 | 108,012.73 | 2.27% |

2019年公司实现营业收入11.05亿元，同比增长2.27%。其中实现主营业务收入11.04亿元，同比增加2.34%。营业收入增加的原因主要为本年新增信息通讯设备类产品营业收入2.47亿元。

2、分产品毛利率

| 产品 | 2019营业收入 (万元) | 2019营业成本 (万元) | 2019营业毛利 (万元) | 2019毛利率 (%) |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 生胶 | 4,566.37 | 4,270.47 | 295.90 | 6.48% |
| 混炼胶 | 77,399.24 | 70,069.47 | 7,329.77 | 9.47% |
| 特种胶 | 3,541.27 | 2,706.52 | 834.74 | 23.57% |
| 材料销售 | 288.32 | 162.96 | 125.35 | 43.48% |
| 信息通讯设备 | 24,670.70 | 21,683.11 | 2,987.59 | 12.11% |
| 合计 | 110,465.89 | 98,892.53 | 11,573.36 | 10.48% |

2019年公司实现营业毛利1.16亿元，其中主要是混炼胶实现毛利0.73亿元，信息通讯设备实现毛利0.30亿元。公司产品总体毛利率为10.48%，同比上升1.19个百分点。

2019年度公司有机硅产品营业成本保持平稳，销售毛利率同比上升0.72个百分点；2019年度公司拓展新业务，开发新产品信息通讯设备，销售毛利率为12.11%；

3、费用分析

2019年期间费用同比增加23.30%，其中研发费用同比增加69.46%，财务费用同比减少164.29%

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|----|--------|--------|------|--------|
| | 金额(万元) | 金额(万元) | (%) | |

| | | | | |
|------|-----------|----------|--------|--|
| 销售费用 | 3,637.69 | 3,007.89 | 20.94% | 因销售业务增加，导致销售费用增加。 |
| 管理费用 | 5,434.23 | 3,360.19 | 61.72% | 因母公司从扬中搬迁至上海事宜，导致职工薪酬、招待费、中介机构服务费大幅增加。 |
| 财务费用 | -127.52 | -280.60 | 54.56% | / |
| 研发费用 | 3,777.04 | 3,815.53 | -1.01% | / |
| 合计 | 12,721.45 | 9,903.01 | 28.46% | / |

(1) 销售费用本期列支 3,637.69 万元，比去年同期增长 20.94%，其中主要异动项目见下表：

| 主要异动项目 | 本期 (万元) | 同期 (万元) | 增幅 (%) | 异动原因 |
|--------|------------|------------|--------|----------------|
| 运输费 | 1,394.87 | 1,147.68 | 21.54% | 销售业务增加导致运输费增加 |
| 职工薪酬 | 458.87 | 343.89 | 33.44% | 销售业务增加导致职工薪酬增加 |
| 差旅费 | 1,539.10 | 1,400.37 | 9.91% | 销售业务增加导致差旅费增加 |

(2) 管理费用本期列支 5,434.23 万元，与去年同期增加 61.72%，其中主要异动项目见下表：

| 主要异动项目 | 本期 (万元) | 同期 (万元) | 增幅 (%) | 异动原因 |
|---------|------------|------------|---------|---------------------------------------|
| 职工薪酬 | 1,791.82 | 1,180.63 | 51.77% | 新增全资子公司薪酬费用 |
| 折旧 | 834.17 | 596.71 | 39.80% | 新增固定资产折旧 |
| 招待费 | 643.37 | 188.95 | 240.51% | 招待业务增加所致 |
| 中介机构服务费 | 1,073.53 | 391.90 | 173.93% | 转让江苏明珠100%股权、收购观峰100%股权、搬迁母公司至上海等事宜所致 |

(三) 现金流量分析

| 项目 | 2019年 (万元) | 2018年 (万元) | 同比增减 (%) |
|---------------|------------|------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 91,747.15 | 86,913.70 | 5.56% |
| 经营活动现金流出小计 | 116,285.07 | 74,661.39 | 55.75% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,537.92 | 12,252.31 | -300.27% |
| 投资活动现金流入小计 | 39,005.15 | 30,323.37 | 28.63% |
| 投资活动现金流出小计 | 11,432.24 | 41,985.02 | -72.77% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 27,572.91 | -11,661.65 | 336.44% |

| | | | |
|---------------|-----------|---------|-----------|
| 筹资活动现金流入小计 | 238.27 | 0.00 | 0.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,100.00 | 812.63 | 281.48% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,861.73 | -812.63 | -252.16% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 610.71 | -4.70 | 13090.42% |

1、经营活动：

因信息安全类产品采购预付款增加，导致现金流出增加；因信息安全类产品应收账款增加，导致现金流入减少；以上因素综合影响经营活动产生的现金流量净额。

2、投资活动：

因拍卖江苏明珠事宜导致现金流入增加，因新设上海鸿燊、收购上海观峰事宜，导致公司减少银行理财支出；以上因素综合影响投资活动产生的现金流量净额。

2020年度财务预算报告

根据公司战略发展目标，结合 2020 年度市场情况，按照合并报表口径，基于求实稳健的原则，编制 2020 年度财务预算方案如下：

一、预算编制假设

- （一）公司所遵循的国家和地方现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- （二）公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- （三）公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- （四）公司 2020 年度销售的产品市场无重大变化；
- （五）公司主要业务和原料的市场无重大变化；
- （六）公司 2020 年生产经营运作不会受诸如交通、水电和原材料的严重短缺和成本等客观因素的巨大变动而产生不利影响；
- （七）公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策在正常范围内波动；
- （八）公司现行的生产组织结构无重大变化，本公司能正常运行；
- （九）已考虑新冠肺炎疫情对公司生产经营的不利影响；
- （十）无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成重大不利影响。

二、预算编制主要方法

（一）公司 2020 年度主要生产经营目标：预计 2020 年度实现销售收入 11.18 亿元，利润总额 0.57 亿元，归属股东净利润 0.33 亿元。

（二）营业成本依据公司主要业务的不同毛利率测算，各项成本的变动与收入的变动进行匹配；受新冠肺炎疫情影响，公司有机硅产品毛利率较 2019 年下滑 2.12 个百分点。

（三）2020 年期间费用依据 2019 年实际支出情况及 2020 年业务量变化情况进行预算。

（四）财务费用依据公司资金使用计划及银行贷款利率测算。

（五）资产减值损失根据 2020 年销售计划及各客户的信用条款测算。

（六）所得税依据公司 2020 年测算的利润总额及使用税率计算。

三、利润预算表

| 项目（单位：万元） | 2020 年预算 | 2019 年实际 | 同比 |
|-----------|------------|------------|-------|
| 一、营业总收入 | 111,804.55 | 110,465.89 | 1.21% |

| | | | |
|---------|-----------------|------------------|----------|
| 二、营业成本 | 92,590.54 | 98,892.53 | -6.37% |
| 税金及附加 | 390.17 | 596.27 | -34.56% |
| 销售费用 | 2,727.96 | 3,637.69 | -25.01% |
| 管理费用 | 7,703.57 | 5,434.23 | 41.76% |
| 研发费用 | 1,509.61 | 3,777.04 | -60.03% |
| 财务费用 | 1,696.81 | -127.52 | 1430.67% |
| 加：其他收益 | 7.27 | 46.50 | -84.38% |
| 投资收益 | 800.00 | -4,955.18 | 116.14% |
| 信用减值损失 | -300.00 | -842.85 | 64.41% |
| 资产处置收益 | - | 1.76 | -100.00% |
| 三、营业利润 | 5,693.15 | -7,494.13 | 175.97% |
| 加：营业外收入 | - | 25.06 | -100.00% |
| 减：营业外支出 | - | 164.94 | -100.00% |
| 四、利润总额 | 5,693.15 | -7,634.01 | 174.58% |
| 减：所得税费用 | 2,347.30 | 1,165.68 | 101.37% |
| 五、净利润 | 3,345.85 | -8,799.69 | 138.02% |

四、落实预算采取的措施

（一）进一步开拓市场，跟踪信息通讯设备产品上市销售进展，提升市场占有率。

（二）以经济效益为中心，以全面预算管理为工具，强化经营管理执行，挖潜降耗，增加效益。

（三）加强资金管理，提高资金利用率。

（四）继续深化管理变革，优化组织结构、梳理岗位职责，实现部门权责边界清晰。

（五）加强人员培养，提升员工能力；对重点工作明确到人、监督到位、按期完成，促进部门间沟通协调，提高工作质量和工作效率。

上海宏达新材料股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月三日