

# 厦门金达威集团股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

厦门金达威集团股份有限公司（以下简称：金达威）2019 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2020]第 ZA10827 号），并出具了如下意见：金达威合并及公司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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 一、财务状况

#### 1、资产变动情况

2019 年 12 月 31 日资产总额为 47.0 亿元，与上年相比增加 1.1 亿元，增长 2.4%。其中流动资产增加 2.0 亿元，主要为货币资金和理财增加；非流动资产减少 0.9 亿元，主要为固定资产和在建工程增加 1.2 亿元，公允价值计量的金融资产和权益工具增值 1.0 亿元，以及商誉和无形资产减值 3.2 亿元。

单位：万元

资产	年末余额	年初余额
货币资金	59,426.55	48,796.30
交易性金融资产	12,387.00	
应收账款	39,161.05	40,832.19
应收款项融资	4,378.33	4,914.47
预付款项	3,925.42	2,131.08
其他应收款	1,568.63	2,275.33
存货	47,436.24	45,572.40
其他流动资产	33,514.86	37,110.40
<b>流动资产合计</b>	<b>201,798.06</b>	<b>181,632.18</b>
长期股权投资	5,731.76	5,728.82
其他权益工具投资	82,748.89	80,720.30
其他非流动金融资产	7,866.79	

固定资产	51,996.88	46,331.88
在建工程	18,512.76	12,185.24
无形资产	37,935.52	46,181.65
商誉	52,834.51	79,793.04
长期待摊费用	1,058.76	1,209.60
递延所得税资产	6,312.93	4,660.80
其他非流动资产	3,057.86	271.05
<b>非流动资产合计</b>	<b>268,056.65</b>	<b>277,082.38</b>
<b>资产总计</b>	<b>469,854.71</b>	<b>458,714.56</b>

## 2、负债变动情况

2019年12月31日总负债为17.4亿元，与上年同期相比增加1.8亿元，增长11.3%。其中，流动负债增加1.0亿元，主要系应付账款增加0.5亿元，短期借款增加3.7亿元，归还一年内到期的非流动负债3.3亿元；非流动负债增加0.7亿元，主要系长期借款和递延所得税负债增加。

资产负债率为37.1%，比上年增加3.0%，主要系负债增加所致。

单位：万元

负债项目	年末余额	年初余额
短期借款	40,020.54	3,088.44
衍生金融负债	1,057.54	
应付票据		123.64
应付账款	21,001.05	16,067.59
预收款项	1,577.47	1,405.78
应付职工薪酬	7,525.51	8,091.79
应交税费	5,205.26	3,010.76
其他应付款	2,904.81	5,696.77
一年内到期的非流动负债	5,383.41	38,137.53
其他流动负债	1,429.66	
<b>流动负债合计</b>	<b>86,105.24</b>	<b>75,622.30</b>

长期借款	77,611.92	73,390.36
长期应付款	31.31	69.53
预计负债	483.00	
递延收益	2,942.64	4,211.56
递延所得税负债	7,204.98	3,338.16
<b>非流动负债合计</b>	<b>88,273.85</b>	<b>81,009.60</b>
<b>负债合计</b>	<b>174,379.09</b>	<b>156,631.90</b>

### 3、股东权益变动情况

2019年12月31日归属于母公司所有者权益29.1亿元，比上年减少1.1亿元，减少3.7%，主要系分配股利4.9亿元，股份回购1.0亿元，本年实现净利润4.5亿元，以及其他综合收益增加0.3亿元。

单位：万元

所有者权益（或股东权益）项目	年末余额	年初余额	增减金额
股本	61,648.19	61,648.19	
资本公积	88,528.24	88,528.24	
减：库存股	10,002.61		10,002.61
盈余公积	25,945.06	15,746.68	10,185.63
其他综合收益	12,755.99	9,775.46	2,980.53
未分配利润	111,879.41	126,173.22	-14,290.37
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>290,754.29</b>	<b>301,871.79</b>	<b>-11,126.82</b>

## 二、经营成果

报告期内，公司实现营业收入31.9亿元，比上年同期增长11.1%，实现归属上市公司股东的净利润4.5亿元，比上年同期减少34.4%，主要系计提无形资产和商誉减值3.0亿元（扣除所得税和少数股东权益后的影响）。公司经营活动现金流量净额9.2亿元，增长3.6%，主要系公司在本年度实现了销售快速增长，同时现金流强劲，业绩扎实。

2019年度期间费用及营业税金及附加共计为7.0亿元，与上年度的5.2亿元相比增加33.1%。期间费用的增加主要系合并报表范围变化，子公司Zipfizz的费用增加1.0亿元，DRB

和境内营养保健食品营销推广费用增加0.4亿元，以及利息费用和汇兑损失增加0.6亿元。

单位：万元

项目	本年金额	上年度金额	增减金额
<b>营业总收入</b>	<b>319,178.49</b>	<b>287,262.27</b>	<b>31,916.22</b>
<b>营业总成本</b>	<b>237,088.90</b>	<b>190,012.13</b>	<b>47,076.76</b>
其中：营业成本	167,479.25	137,705.91	29,773.34
税金及附加	2,088.62	2,682.05	-593.42
销售费用	27,570.50	17,924.92	9,645.58
管理费用	28,223.80	25,881.79	2,342.01
研发费用	6,580.98	6,907.58	-326.60
财务费用	5,145.74	-1,090.12	6,235.86
加：其他收益	3,094.75	849.65	2,245.10
投资收益（损失）	1,924.14	617.85	1,306.30
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,053.78		3,053.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-89.80		-89.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,994.14	-18,421.58	-13,572.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.60	-40.90	41.49
<b>营业利润</b>	<b>58,078.94</b>	<b>80,255.16</b>	<b>-22,176.22</b>
营业外收入	3,382.22	3,431.22	-49.00
营业外支出	275.01	280.01	-5.00
所得税费用	15,798.99	14,789.90	1,009.09
<b>净利润</b>	<b>45,387.15</b>	<b>68,616.47</b>	<b>-23,229.32</b>
归属于母公司所有者净利润	45,070.95	68,725.13	-23,654.18
少数股东损益	316.20	-108.66	424.86

### 三、现金流量分析

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	变动说明
----	--------	--------	------

经营活动现金净流量	<b>91,838.02</b>	<b>88,687.48</b>	主要系公司在本年度实现了销售快速增长,同时现金流强劲,业绩扎实
投资活动现金净流量	<b>-27,914.43</b>	<b>-125,117.38</b>	主要系支付购建长期资产同比增加1.1亿元;投资支付现金减少6.9亿元;及取得子公司支付的现金减少5.2亿元综合影响所致。
筹资活动现金净流量	<b>-47,209.71</b>	<b>26,668.18</b>	主要系偿还借款增加5.2亿元;以及分配股利增加2.7亿元等综合影响所致。

#### 四、主要财务指标

报告期内,销售毛利率下降,主要系维生素价格下降;销售净利率下降,主要系计提商誉和无形资产减值损失。应收账款周转天数和存货周转天数较上年度改善,系因公司加强回款和库存管理。

项目		本年数	上年数
盈利能力	销售毛利率(%)	47.53	52.06
	销售净利率(%)	14.22	23.89
	加权平均净资产收益率(%)	15.24	25.61
偿债能力	流动比率	2.34	2.40
	速动比率	1.75	1.77
	资产负债率(%)	37.11	34.15
运营能力	应收账款周转天数(天)	45.14	51.30
	存货周转天数(天)	99.96	104.33
归属母公司所有者每股净资产		4.72	4.90
每股收益		0.73	1.11
每股经营活动现金净流量		1.49	1.44

厦门金达威集团股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月十五日