

辽宁科隆精细化工股份有限公司

2019年度财务决算报告

公司2019年度财务会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。大信会计师事务所（特殊普通合伙）已经对2019年度财务报表进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将2019年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、主要财务数据

项目	2019 年	2018 年	同比增减
营业总收入（元）	944,670,052.73	1,195,803,521.79	-21.00%
营业利润（元）	-38,089,350.05	-188,862,821.54	79.83%
利润总额（元）	6,420,226.59	-104,966,656.87	106.12%
归属于上市公司所有者的净利润（元）	10,775,985.50	-100,490,834.23	110.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,552,798.85	-132,109,245.23	87.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,674,691.68	255,062,703.58	-46.02%
	2019 年末	2018 年末	同比增减
资产总额（元）	1,643,963,045.97	1,752,575,858.37	-6.20%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	816,030,050.31	839,089,376.53	-2.75%
期末总股本（股）	222,469,156.00	152,003,528.00	46.36%
负债总额（元）	818,992,231.63	911,838,492.14	-10.18%

主要财务指标

项目	2019 年	2018 年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.0475	-0.6600	107.19%
稀释每股收益（元/股）	0.0475	-0.6600	107.19%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0729	-0.8676	91.60%
加权平均净资产收益率（%）	1.28%	-11.17%	12.45%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.96%	-14.69%	12.73%
	2019 年末	2018 年末	同比增减
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.67	5.52	-33.55%
资产负债率 (%)	49.82%	52.03%	-2.21%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债情况

报告期内，公司实现总营业收入944,670,052.73元，较上一年同期降低21.00%；营业利润-38,089,350.05元；归属上市公司股东的净利润10,775,985.50元，较上一年同期这那增长110.72%。

单位：元

资产负债表项目	2019 年末	2018 年末	变动幅度
货币资金	273,706,086.27	290,640,436.93	-5.83%
交易性金融资产	19,982,641.43		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		27,754,494.92	
应收票据	69,600,740.89	160,339,849.70	-56.59%
应收账款	437,600,209.92	503,662,379.68	-13.12%
预付款项	25,755,898.91	26,468,470.54	-2.69%
应收利息	-	-	
其他应收款	36,797,160.24	37,756,874.10	-2.54%
存货	170,157,431.10	155,405,519.67	9.49%
发放贷款及垫款	3,000,000.00	5,248,000.00	-42.84%
其他流动资产	7,438,758.06	2,626,449.96	183.22%
流动资产合计	1,105,445,897.18	1,209,902,475.50	-8.63%
长期股权投资	2,202,955.89	3,602,435.13	-38.85%
固定资产	356,776,079.11	361,148,199.55	-1.21%
在建工程	31,235,271.03	29,223,402.79	6.88%

无形资产	112,011,849.20	110,635,670.67	1.24%
开发支出	2,769,435.98	10,040,231.34	-72.42%
商誉	202,335.23	202,335.23	0.00%
递延所得税资产	26,037,559.69	21,770,542.32	19.60%
其他非流动资产	7,281,662.66	6,050,565.84	20.35%
非流动资产合计	538,517,148.79	542,673,382.87	-0.77%
资产总计	1,643,963,045.97	1,752,575,858.37	-6.20%
短期借款	492,867,716.24	564,820,000.00	-12.74%
应付票据及应付账款	218,636,028.05	192,613,543.17	13.51%
预收款项	13,280,115.37	22,251,690.36	-40.32%
应付职工薪酬	4,379,437.81	3,777,669.09	15.93%
应交税费	12,868,597.47	15,985,540.32	-19.50%
其他应付款	44,387,360.18	77,147,187.46	-42.46%
流动负债合计	786,419,255.12	876,595,630.40	-10.29%
递延收益	29,044,793.62	31,114,276.14	-6.65%
递延所得税负债	3,528,182.89	4,128,585.60	-14.54%
非流动负债合计	32,572,976.51	35,242,861.74	-7.58%
负债合计	818,992,231.63	911,838,492.14	-10.18%

变动分析:

(1) 应收票据较2018年末减少56.59%，主要是银行承兑汇票划分为应收款项融资所致。

(2) 发放贷款及垫款较2018年末减少42.84%，主要是收回贷款所致。

(3) 其他流动资产较2018年增加183.22%，主要是客户以其他资产偿债所致。

(4) 长期股权投资较2018年末减少38.85%，主要是投资的联营企业亏损所致。

(5) 开发支出较2018年末减少72.42%，主要是开发资出资本化，转至无形资产所致。

(6) 预收款项较2018年末减少40.32%，主要是预收客户货款减少所致。

(7) 其他应付款较2018年末减少42.46%，主要是支付股权投资款所致。

(二) 股东权益情况

单位：元、股

项 目	2019 年	2018 年	变动幅度
股本	222,469,156.00	152,003,528.00	46.36%
资本公积	426,443,820.01	524,663,943.93	-18.72%
专项储备	3,055,570.82	3,705,603.43	-17.54%
盈余公积	36,889,409.41	36,075,061.50	2.26%
未分配利润	127,172,094.07	122,641,239.67	3.69%
归属上市公司股东的权益	816,030,050.31	839,089,376.53	-2.75%

变动分析：

股本较2018年年末增加46.36%，主要是资本公积转增股本所致。

(三) 2019年度经营情况

单位：元

项 目	2019年度	上期发生额	变动幅度
营业总收入	944,670,052.73	1,195,803,521.79	-21.00%
营业成本	778,391,468.40	1,009,098,207.31	-22.86%
税金及附加	7,593,375.51	8,773,235.48	-13.45%
销售费用	61,348,772.48	66,598,207.95	-7.88%
管理费用	50,465,889.85	43,093,005.68	17.11%
研发费用	13,357,271.82	12,492,479.96	6.92%
财务费用	33,963,603.60	36,087,954.22	-5.89%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-81,024.66	-155,315,081.65	99.95%
公允价值变动损益（损失以“－”号填列）	-24,159,706.86	-56,262,282.87	57.06%
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,760,003.83	99,134.46	-3892.83%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	55,798.71	37,170.75	50.11%
其他收益	2,615,915.40	2,917,806.58	-10.35%

营业利润	-38,089,350.05	-188,862,821.54	79.83%
营业外收入	45,787,125.47	84,513,636.45	-45.82%
营业外支出	1,277,548.83	617,471.78	106.90%
利润总额	6,420,226.59	-104,966,656.87	106.12%
所得税费用	-3,148,533.24	-3,380,536.49	6.86%
净利润	9,568,759.83	-101,586,120.38	109.42%

变动分析:

(1) 报告期内, 投资收益-3,760,003.83, 比去年同期降低3,892.83%, 主要是以摊余成本计量的金融资产终止确认收益列报调整所致。

(2) 报告期内, 公允价值变动损益-24,159,706.86, 较去年同期增加57.06%, 主要是子公司业绩承诺补偿的股份公允价值增加所致。

(3) 报告期内, 资产减值损失81,024.66, 比去年同期减少99.95%, 主要是2018年计提商誉减值损失所致。

(4) 报告期内, 资产处置收益55,798.71, 比去年同期增加50.11%, 主要是处置资产, 收益增加所致。

(5) 报告期内, 营业外收入45,78,7125.47, 比去年同期降低45.82%, 主要是子公司业绩承诺补偿收益减少所致。

(6) 报告期内, 营业外支出1,277,548.83, 比去年同期增加106.90%, 主要是固定资产报废清理所致。

(7) 报告期内, 营业利润-38,089,350.05元, 较去年同期增加79.83%, 利润总额6,420,226.59元, 较去年同期增加106.12%, 净利润9,568,759.83元, 较去年同期增加109.42%, 主要是资产减值损失减少和公允价值变动损益增加所致。。

(四) 现金流量情况分析

单位: 元

项 目	2019年度	2018年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	137,674,691.68	255,062,703.58	-46.02%
经营活动现金流入小计	1,165,678,363.31	1,491,318,828.65	-21.84%
经营活动现金流出小计	1,028,003,671.63	1,236,256,125.07	-16.85%

二、投资活动产生的现金流量净额	-55,113,080.36	-84,050,371.36	34.43%
投资活动现金流入小计	86,128,051.80	6,498,379.42	1225.38%
投资活动现金流出小计	141,241,132.16	90,548,750.78	55.98%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-104,800,990.72	-88,569,888.82	-18.33%
筹资活动现金流入小计	567,000,000.00	714,160,000.00	-20.61%
筹资活动现金流出小计	671,800,990.72	802,729,888.82	-16.31%
四、现金及现金等价物净增加额	-22,387,572.98	81,496,154.96	-127.47%

变动分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为137,674,691.68，比去年同期减少46.02%，主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-55,113,080.36，比去年同期增加28,937,291.00元，主要是取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少所致。

辽宁科隆精细化工股份有限公司董事会

2020年4月24日