

# 天津锐新昌科技股份有限公司

## 2019年度财务决算报告

公司 2019 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2019 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同比变动幅度
营业收入	33,380.81	36,212.22	-7.82%
营业利润	7,167.11	6,888.12	4.05%
利润总额	7,211.53	7,110.16	1.43%
归属于公司普通股股东的净利润	6,256.66	6,153.97	1.67%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	6,130.97	5,908.73	3.76%
经营活动产生的现金流量净额	1,207.66	3,374.78	-64.22%
基本每股收益（元/股）	0.76	0.74	2.70%
扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	0.74	0.71	4.23%
加权平均净资产收益率	17.16%	19.04%	-9.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	16.82%	18.28%	-7.99%
期末总股本（万股）	8,271.00	8,271.00	0.00%
资产总额	56,936.91	42,371.26	34.38%
负债总额	18,040.15	7,663.41	135.41%
归属于母公司股东权益	38,896.76	34,707.85	12.07%
归属于普通股每股净资产（元/股）	4.70	4.20	12.07%
资产负债率	31.68%	18.09%	75.18%

### 二、财务状况、经营成果、现金流量分析

#### （一）资产负债构成及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 56,936.91 万元，较年初增加 34.38%；公司负债总额为 18,040.15 万元，较年初增加 135.41%。

单位：万元

项目	2019 年末		2019 年初		同比变动幅度
	金额	占比资产总额	金额	占比资产总额	
流动资产：					
货币资金	1,200.99	2.11%	2,135.33	5.04%	-43.76%
应收票据	-	0.00%	733.49	1.73%	-100.00%
应收账款	8,281.42	14.54%	8,286.25	19.56%	-0.06%
应收款项融资	906.34	1.59%	-	0.00%	
预付款项	1,036.15	1.82%	2,607.77	6.15%	-60.27%
其他应收款	46.80	0.08%	133.59	0.32%	-64.97%
存货	10,627.33	18.67%	7,173.25	16.93%	48.15%
其他流动资产	2,449.13	4.30%	1,702.43	4.02%	43.86%
流动资产合计	24,548.15	43.11%	22,772.12	53.74%	7.80%
非流动资产：					
固定资产	22,495.07	39.51%	11,622.77	27.43%	93.54%
在建工程	6,421.55	11.28%	4,421.39	10.43%	45.24%
无形资产	3,323.82	5.84%	3,399.64	8.02%	-2.23%
递延所得税资产	148.31	0.26%	155.33	0.37%	-4.52%
非流动资产合计	32,388.75	56.89%	19,599.14	46.26%	65.26%
资产总计	56,936.91	100.00%	42,371.26	100.00%	34.38%
流动负债：					
短期借款	3,000.00	5.27%			
应付账款	3,846.83	6.76%	1,212.04	2.86%	217.38%
预收款项	95.21	0.17%	104.04	0.25%	-8.49%
应付职工薪酬	659.10	1.16%	449.96	1.06%	46.48%
应交税费	195.67	0.34%	229.17	0.54%	-14.62%
其他应付款	229.85	0.40%	141.29	0.33%	62.68%
其中：应付利息	52.97	0.09%	7.76	0.02%	582.43%
一年内到期的非流动负债	2,640.00	4.64%			
流动负债合计	10,666.66	18.73%	2,136.50	5.04%	399.26%
非流动负债：					
长期借款	7,200.00	12.65%	5,342.00	12.61%	34.78%
递延收益	173.49	0.30%	184.91	0.44%	-6.17%
非流动负债合计	7,373.49	12.95%	5,526.91	13.04%	33.41%
负债合计	18,040.15	31.68%	7,663.41	18.09%	135.41%

变动较大的主要项目说明如下：

- 1、货币资金报告期期末余额为 1,200.99 万元，较期初减少 43.76%，主要系本期末储备原材料支付货款所致。

- 2、应收票据期末余额为 0 万元，较期初减少 100%，主要系根据新金融工具准则银行承兑汇票列入应收款项融资项目。
- 3、预付账款期末余额为 1,306.15 万元，较期初减少 60.27%，主要系前期预付的设备款本期送货安装所致。
- 4、其他应收款期末余额为 46.80 万元，较期初减少 64.97%，主要系前期支付的工程履约金本期收回所致。
- 5、存货报告期末余额为 10,627.33 万元，较期初增加 48.15%，主要系本期公司增加了部分主要客户的安全库存及新增两台挤压机设备储备部分原材料所致。
- 6、其他流动资产期末余额为 2,449.13 万元，较期初增加 43.86%，主要系本期购买银行理财增加所致。
- 7、固定资产期末余额为 22,495.07 万元，较期初增加 93.54%，主要系本期子公司在建工程完工转固所致。
- 8、在建工程期末余额为 6,421.55 万元，较期初增加 45.24%，主要系本期子公司募投项目在建工程增加所致。
- 9、应付账款期末余额为 3,846.83 万元，较期初增加 217.38% ，主要系本期子公司募投项目建筑及设备未到付款期，形成的应付款所致。
- 10、应付职工薪酬期末余额为 659.10 万元，较期初增加 46.48% ，主要系本期计提年终奖比去年同期较多所致。
- 11、其他应付款期末余额为 229.85 万元，较期初增加 62.68% ，主要系本期公司新增贷款利息费用增加所致。
- 12、长期借款期末余额为 7,200.00 万元，较期初增加 34.78% ，主要系公司贷款增加所致。

## （二）经营成果分析

2019 年公司营业收入为 33,380.81 万元，同比 2018 年度减少 7.82%，实现归属于母公司所有者的净利润 6,256.66 万元，同比 2018 年度增加 1.67%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动幅度
一、营业总收入	33,380.81	36,212.22	-7.82%
其中：营业收入	33,380.81	36,212.22	-7.82%
二、营业总成本	26,257.39	29,220.49	-10.14%
其中：营业成本	21,436.63	24,400.49	-12.15%
税金及附加	332.61	350.06	-4.98%
销售费用	599.55	649.07	-7.63%
管理费用	2,273.30	2,551.47	-10.90%
研发费用	1,485.68	1,335.70	11.23%
财务费用	129.62	-66.32	295.46%
其中：利息费用	134.16	55.97	139.70%
利息收入	3.13	3.53	-11.40%
加：其他收益	42.17	33.44	26.09%
投资收益（损失以“-”号填列）	58.99	35.16	67.79%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-60.65	-	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-171.17	-100.00%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3.18	-1.04	406.81%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,167.11	6,888.12	4.05%
加：营业外收入	44.42	222.06	-80.00%
减：营业外支出	-	0.03	-100.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,211.53	7,110.16	1.43%
减：所得税费用	954.87	956.19	-0.14%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,256.66	6,153.97	1.67%
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,256.66	6,153.97	1.67%
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	6,256.66	6,153.97	1.67%

变动较大的项目说明如下：

1、本期财务费用同比增加 295.46%，主要是本期银行贷款增加导致的利息费用增加及同期美元汇率变化所致。

- 2、投资收益同期比增加 67.79%，主要是本期购买银行理财产品增加所致。
- 3、信用减值损失是根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，将原计入资产减值损失的坏账损失计入信用减值损失，坏账损失同比减少 64.57%，主要是 2019 年度应收账款余额减少所致。
- 4、营业外收入同期比减少 80%，主要是 2019 年公司收到的政府补助同期比减少所致。

### （三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	1,207.66	3,374.78	-64.22%
经营活动现金流入小计	34,072.01	36,236.40	-5.97%
经营活动现金流出小计	32,864.35	32,861.61	0.01%
投资活动产生的现金流量净额	-7,064.65	-4,986.75	41.67%
投资活动现金流入小计	34,149.42	20,361.12	67.72%
投资活动现金流出小计	41,214.07	25,347.86	62.59%
筹资活动产生的现金流量净额	4,896.34	1,002.63	388.35%
筹资活动现金流入小计	7,998.00	7,342.00	8.93%
筹资活动现金流出小计	3,101.66	6,339.37	-51.07%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	26.31	49.77	-47.13%
现金及现金等价物净增加额	-934.34	-559.57	66.98%

变动较大的项目说明如下：

- 1、2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 64.22%，主要是 2019 系公司购买原材料等存货余额增加所致。
- 2、2019 年度公司投资活动产生的现金流量净额减少 41.67%，主要是本期子公司支付的工程款较多所致。
- 3、2019 年度公司筹资活动产生的现金流量净额增长 388.35%，主要是 2019 年母公司增加 3000 万流动资金贷款所致。

天津锐新昌科技股份有限公司

董事会

2020年5月20日