

上海飞凯光电材料股份有限公司

2019年度财务决算报告

报告期内，上海飞凯光电材料股份有限公司（以下简称“公司”）紧密围绕着年初既定的发展战略目标，始终牢记“为高科技制造提供优质材料”的使命，在不断地对新材料的研发和生产进行投入的同时，公司还致力于打造高科技制造配套材料综合平台。公司所处行业主要为紫外固化材料及电子化学材料行业，主营业务为高科技制造领域适用的紫外固化材料及电子化学材料等材料的研究、生产和销售。报告期内，公司实现营业收入151,330.78万元，较上年同期增长4.68%；实现归属于上市公司股东的净利润25,513.65万元，较上年同期下降10.30%。公司紫外固化材料实现销售收入39,462.68万元，较上年同期下降10.81%，电子化学材料实现销售收入102,831.80万元，较上年同期增长9.60%。

公司2019年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2019年度的合并利润表及母公司利润表、合并现金流量表及母公司现金流量表、合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表以及财务报表附注业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2019年度财务状况，经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	变动幅度
货币资金	1,057,047,013.71	442,330,751.72	138.97%
交易性金融资产	128,147,291.13		100.00%
应收票据	173,788,769.95	123,598,719.70	40.61%
应收账款	466,395,347.95	415,448,933.96	12.26%
预付款项	25,106,094.86	21,796,338.59	15.18%
其他应收款	20,731,137.15	8,930,908.35	132.13%
存货	445,627,777.41	362,319,283.40	22.99%

其他流动资产	76,573,972.77	63,640,713.94	20.32%
可供出售金融资产		74,220,117.92	-100.00%
长期应收款	27,829,075.26	6,166,281.58	351.31%
长期股权投资	11,250,000.00		100.00%
其他权益工具投资	26,242,968.50		100.00%
固定资产	875,523,196.41	662,895,482.46	32.08%
在建工程	344,813,834.89	253,624,044.59	35.95%
无形资产	293,905,612.54	306,703,979.02	-4.17%
商誉	644,339,792.34	646,462,601.23	-0.33%
长期待摊费用	11,344,764.76	6,190,457.17	83.26%
递延所得税资产	39,875,989.26	33,414,110.01	19.34%
其他非流动资产	61,800,587.81	61,934,672.42	-0.22%

报告期末公司总资产473,034.32万元，比报告期初348,967.74万元增加了124,066.58万元，增幅35.55%。

其中：流动资产239,341.74万元，占期末总资产50.60%；固定资产87,552.32万元，占期末总资产18.51%；无形资产29,390.56万元，占期末总资产6.21%；商誉64,433.98万元，占期末总资产的13.62%，其他资产52,315.72万元，占期末总资产11.06%。

货币资金期末较期初增加138.97%，主要系公司为了满足日常经营以及资本性支出的需求，于年末向金融机构增加贷款所致。

交易性金融资产期末较期初增加100.00%，主要系公司自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则，可供出售金融资产调整至交易性金融资产和其他权益工具投资所致。

应收票据期末较期初增加40.61%，主要系公司本期客户以汇票形式回款增加所致。

其他应收款期末较期初增加132.13%，主要系公司本期未认证的增值税进项税增加所致。

可供出售金融资产期末较期初减少100.00%，主要系公司自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则，可供出售金融资产调整至交易性金融资产和其他权益工具投资所致。

长期应收款期末较期初增加351.31%，主要系公司在报告期新增融资租赁借款而导致借款保证金增加。

长期股权投资期末较期初增加100.00%，主要系公司本期新增对被投资公司有重大影响的股

权投资所致。

其他权益工具投资期末较期初增加100.00%，主要系公司自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则，可供出售金融资产调整至交易性金融资产和其他权益工具投资所致。

固定资产期末较期初增加32.08%，主要系公司50t/a高性能光电新材料建设项目在报告期内达到预计可使用状态所致。

在建工程期末较期初增加35.95%，主要系公司集成电路电子封装材料基地建设项目等工程项目投入增加所致。

长期待摊费用期末较期初增加83.26%，主要系公司增加技术咨询费所致。

（二） 负债情况分析

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	变动幅度
短期借款	1,152,010,213.10	598,622,568.65	92.44%
应付票据	53,950,491.01	81,409,935.87	-33.73%
应付账款	145,744,562.47	136,192,615.1	7.01%
预收款项	3,253,613.48	686,319.45	374.07%
应付职工薪酬	66,841,458.84	47,507,162.60	40.70%
应交税费	16,329,222.82	24,564,105.93	-33.52%
其他应付款	198,920,041.78	107,083,806.45	85.76%
一年内到期的非流动负债	127,698,214.02	19,500,000.00	554.86%
长期借款	138,335,663.98	42,589,500.00	224.81%
长期应付款	276,817,055.78	72,927,722.74	279.58%
长期应付职工薪酬		57,832,243.86	-100.00%
递延收益	42,637,551.52	37,756,766.95	12.93%
递延所得税负债	34,033,618.82	23,980,072.53	41.92%

报告期末公司总负债225,657.17万元，比报告期初125,065.28万元增加了100,591.89万元，增幅80.43%。

其中：流动负债176,474.78万元，占期末总负债78.20%；非流动负债49,182.39万元，占期末总负债21.80%。

短期借款期末较期初增加92.44%，主要系公司业务规模扩大，信贷规模增加所致。

应付票据期末较期初减少33.73%，主要系公司银行承兑汇票减少所致。

预收款项期末较期初增加374.07%，主要系预收货款增加所致。

应付职工薪酬期末较期初增加40.70%，主要系公司计提短期薪酬和2019年度职工年终奖金所致。

应交税费期末较期初减少33.52%，主要系公司2019年度业绩下降应交企业所得税减少以及本年度未支付工程款增加企业支付的增值税减少所致。

其他应付款期末较期初增加85.76%，主要系公司未支付已交割的投资款所致。

一年内到期的非流动负债期末较期初增加554.86%，主要系公司长期借款和长期应付职工薪酬转为一年内到期的非流动负债所致。

长期借款期末较期初增加224.81%，主要系公司报告期新增融资租赁业务所致。

长期应付款期末较期初增加279.58%，主要系公司报告期新增融资租赁业务所致。

长期应付职工薪酬期末较期初减少100.00%，主要系公司前期计提的长期应付职工薪酬将于2020年支付而全部调整至一年内到期的非流动负债所致。

递延所得税负债期末较期初增加41.92%，主要系公司交易性金融资产公允价值变动增加和其他权益工具投资公允价值变动增加所致。

（三）所有者权益

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	变动幅度
归属于母公司股东权益	2,412,457,180.51	2,185,375,206.35	10.39%

（四）经营情况分析

单位：元

项目	2019年	2018年	变动幅度
营业收入	1,513,307,757.53	1,445,719,801.57	4.68%
营业成本	870,582,993.45	774,780,284.63	12.37%

税金及附加	15,497,592.94	16,299,888.82	-4.92%
销售费用	106,917,489.51	98,950,735.58	8.05%
管理费用	157,953,314.18	123,377,066.06	28.02%
研发费用	121,643,042.11	113,993,873.83	6.71%
财务费用	37,184,292.12	22,793,568.07	63.14%
其他收益	34,915,756.77	30,170,839.83	15.73%
投资收益	1,491,019.11	772,876.70	92.92%
公允价值变动收益	70,925,133.06		100.00%
信用减值损失	-1,660,922.29		100.00%
资产减值损失	-2,043,793.94	1,056,160.32	-293.51%
资产处置收益	-1,383,445.41	719,682.17	-292.23%
营业利润	305,772,780.52	328,243,943.60	-6.85%
营业外收入	1,790,492.16	2,360,922.80	-24.16%
营业外支出	3,751,494.85	1,182,118.99	217.35%
所得税费用	41,573,741.73	41,088,470.21	1.18%
净利润	262,238,036.10	288,334,277.20	-9.05%

财务费用本期较上期增加63.14%，主要系公司报告期内银行借款增加且新增融资租赁业务，利息支出较上年同期增加所致。

投资收益本期较上期增加92.92%，主要系公司本期收到投资股利所致。

公允价值变动收益本期较上期增加100.00%，主要系公司投资的交易性金融资产增值所致。

信用减值损失本期较上期增加100.00%，主要系公司应收账款余额较上年同期增加所致。

资产减值损失本期较上期减少293.51%，主要系公司计提商誉减值准备所致。

资产处置收益本期较上期减少292.23%，主要系公司本期固定资产处置较上年同期减少所致。

营业外支出本期较上期增加217.35%，主要系公司存货报废损失及其他流动资产毁损报废损失较上年同期增加所致。

（五）现金流情况分析

单位：元

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,881,910,759.57	1,718,495,611.94	9.51%
经营活动现金流出小计	1,694,624,873.17	1,535,071,918.13	10.39%
经营活动产生的现金流量净额	187,285,886.40	183,423,693.81	2.11%
投资活动现金流入小计	24,179,752.40	63,210,173.65	-61.75%
投资活动现金流出小计	302,358,595.87	353,120,896.13	-14.38%
投资活动产生的现金流量净额	-278,178,843.47	-289,910,722.48	-4.05%
筹资活动现金流入小计	1,769,364,470.52	941,187,072.36	87.99%
筹资活动现金流出小计	1,034,936,249.12	706,524,054.15	46.48%
筹资活动产生的现金流量净额	734,428,221.40	234,663,018.21	212.97%
现金及现金等价物净增加额	645,666,016.87	129,110,069.08	400.09%

投资活动现金流入小计本期较上期减少61.75%，主要系公司上年同期利用闲置自有资金购买理财产品所致。

筹资活动现金流入小计较上年增加87.99%，主要系公司本期增加融资规模所致。

筹资活动现金流出小计较上年增加46.48%，主要系公司本期增加融资规模所致。

二、主要财务指标

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.5	0.67	-25.37%
稀释每股收益（元/股）	0.5	0.67	-25.37%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.33	0.6	-45.00%
加权平均净资产收益率	11.12%	13.86%	-2.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.31%	11.79%	-4.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	0.43	-13.95%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.71	5.12	-8.01%

上海飞凯光电材料股份有限公司董事会

2020年3月23日