

广东天龙油墨集团股份有限公司
2019 年度财务决算报告

2020 年 4 月

广东天龙油墨集团股份有限公司

2019 年度财务决算报告

广东天龙油墨集团股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2019 年度母公司及合并的利润表、2019 年度母公司及合并的现金流量表、2019 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具审计报告。

一、2019 年度经营成果：

单位：元

项目名称	2019 年	2018 年	增加额	增长比率
营业收入	8,673,655,780.29	7,967,709,804.43	705,945,975.86	8.86%
营业成本	8,114,400,934.19	7,353,503,482.86	760,897,451.33	10.35%
税金及附加	13,706,147.52	16,333,605.95	-2,627,458.43	-16.09%
销售费用	200,061,079.99	192,294,284.68	7,766,795.31	4.04%
管理费用	184,577,619.17	221,920,294.18	-37,342,675.01	-16.83%
研发费用	40,217,915.17	17,807,795.37	22,410,119.80	125.84%
财务费用	34,544,583.97	27,184,289.92	7,360,294.05	27.08%
信用减值损失	23,565,930.74	0.00	23,565,930.74	-
资产减值损失	1,213,306.70	1,004,154,157.00	-1,002,940,850.30	-99.88%
投资收益	0.00	-12,514,311.74	12,514,311.74	-100.00%
资产处置收益	439,086.16	-71,285.70	510,371.86	715.95%
其他收益	40,229,290.65	6,246,958.52	33,982,332.13	543.98%
营业利润	102,036,639.65	-871,826,744.45	973,863,384.10	111.70%
营业外收入	2,576,477.04	930,534.65	1,645,942.39	176.88%
营业外支出	1,919,336.19	1,696,553.49	222,782.70	13.13%
利润总额	102,693,780.50	-872,592,763.29	975,286,543.79	111.77%
所得税费用	25,154,173.83	32,700,968.30	-7,546,794.47	-23.08%
归属于母公司股东的净利润	76,186,204.81	-905,744,089.94	981,930,294.75	108.41%
基本每股收益	0.1049	-1.2468	1.3517	108.41%

公司 2019 年实现营业收入 8,673,655,780.29 元,比上年同期增长 8.86%,实现营业利润 102,036,639.65 元,比上年同期增长 111.70%,实现归属于母公司股东的净利润 76,186,204.81 元,比上年同期增长 108.41%,实现基本每股收益 0.1049 元,比上年同期增长 108.41%,现将有关经营情况分析如下:

1、研发费用本期数为 40,217,915.17 元,比上年同期增加 125.84%,主要系本期子公司增加研发投入所致;

2、财务费用本期数为 34,544,583.97 元,比上年同期增加 27.08%,主要系本期汇兑收益减少及借款利息增加所致;

3、信用资产减值损失为 23,565,930.74 元,较上年同期增加 23,565,930.74 元,主要系本期执行财政部颁发的新金融工具准则,将相关减值损失由金融工具相关资产减值损失改列至信用减值损失;

4、资产减值损失为 1,213,306.70 元,较上年同期减少 1,002,940,850.3 元,主要原因系公司上年计提大额商誉减值准备,以及本期执行财政部颁发的新金融工具准则,将相关减值损失由金融工具相关资产减值损失改列至信用减值损失所致;

5、投资收益本期数为零,比上年同期增加 12,514,311.74 元,主要系上年同期本公司之子公司福建三惠不纳入合并范围形成的投资亏损所致;

6、资产处置收益本期数为 439,086.16 元,比上年同期增加 715.95%,主要系本期子公司处置汽车等固定资产所致;

7、其他收益本期数为 40,229,290.65 元,比上年同期增加 543.98%,主要系本期子公司享受国家增值税加计抵减确认的其他收益增加所致;

8、营业外收入本期数为 2,576,477.04 元,比上年同期增加 1,645,942.39 元,主要系本期公司收购股权转让款按照协议无需支付及公司下属子公司拍卖车牌等所致;

9、营业外支出本期数为 1,919,336.19 元,比上年同期增加 13.13%,主要系公司下属子公司的违约金、对外捐赠等增加所致。

10、所得税费用本期数为 25,154,173.83 元,比上年同期减少 23.08%,主要系本期子公司当期所得税费用减少所致。

二、2019 年末财务状况

单位: 元

项目名称	2019 年	2018 年	增加额	增长比率
货币资金	174,642,128.00	215,878,359.82	-41,236,231.82	-19.10%
应收票据	47,804,385.87	45,630,251.41	2,174,134.46	4.76%
应收账款	1,575,998,639.27	1,163,310,492.58	412,688,146.69	35.48%
应收款项融资	19,928,368.59	18,625,138.60	1,303,229.99	7.00%
预付款项	170,311,691.22	224,366,895.25	-54,055,204.03	-24.09%
其他应收款	170,590,714.53	184,582,837.27	-13,992,122.74	-7.58%
存货	212,189,645.54	249,955,820.07	-37,766,174.53	-15.11%
其他流动资产	15,218,965.37	22,711,216.77	-7,492,251.40	-32.99%
投资性房地产	2,269,702.18	2,759,740.44	-490,038.26	-17.76%
固定资产	200,992,687.02	226,485,923.11	-25,493,236.09	-11.26%
在建工程	0.00	491,697.90	-491,697.90	-100.00%
无形资产	59,838,630.17	59,730,511.11	108,119.06	0.18%
商誉	85,075,385.18	85,075,385.18	0.00	0.00%
长期待摊费用	2,024,074.54	3,333,987.02	-1,309,912.48	-39.29%
递延所得税资产	16,175,532.46	11,323,199.26	4,852,333.20	42.85%
其他非流动资产	228,806.24	237,570.92	-8,764.68	-3.69%
短期借款	309,423,144.80	195,987,016.00	113,436,128.80	57.88%
应付账款	459,607,378.60	229,363,223.99	230,244,154.61	100.38%
预收款项	160,252,390.98	229,252,706.38	-69,000,315.40	-30.10%
应付职工薪酬	58,763,589.86	69,456,188.04	-10,692,598.18	-15.39%
应交税费	26,871,734.32	22,919,764.37	3,951,969.95	17.24%
应付利息	19,359,715.26	15,222,878.59	4,136,836.67	27.18%
其他应付款	511,651,829.05	509,093,035.57	2,558,793.48	0.50%
一年内到期的非流	36,167,666.69	135,289,333.32	-99,121,666.63	-73.27%
长期借款	18,976,000.00	45,343,666.69	-26,367,666.69	-58.15%
预计负债	606,474.00	0.00	606,474.00	-
递延收益	10,791,556.20	9,387,578.63	1,403,977.57	14.96%
递延所得税负债	381,003.47	396,313.22	-15,309.75	-3.86%

说明:

1、应收账款 2019 年 12 月 31 日年末数为 1,575,998,639.27，比年初数增加 35.48%，主要系公司下属子公司业务增长，客户应收款增加所致；

2、预付款项 2019 年 12 月 31 日年末数为 170,311,691.22 元，比年初数减少 24.09%，主要原因系公司下属子公司的供应商增加了信用额度，减少预付媒体款所致；

3、其他流动资产 2019 年 12 月 31 日年末数为 15,218,965.37 元，比年初数减少 32.99%，主要系本公司下属子公司留抵增值税和多交企业所得税在本期抵扣所致；

4、固定资产 2019 年 12 月 31 日年末数为 200,992,687.02 元，比年初数减少 11.26%，主要系固定资产折旧所致；

5、在建工程 2019 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数 491,697.90 元减少 100%，主要系在建工程完工转入固定资产所致；

6、长期待摊费用 2019 年 12 月 31 日年末数为 2,024,074.54 元，比年初数减少 39.29%，主要系本公司长期待摊费用在当期摊销所致；

7、递延所得税资产 2019 年 12 月 31 日年末数为 16,175,532.46 元，比年初数增加 42.85%，主要系公司本期计提股份支付费用和资产减值准备等产生的可抵扣暂时性差异增加所致；

8、短期借款 2019 年 12 月 31 日年末数为 309,423,144.80 元，比年初数增加 57.88%，主要系公司下属子公司因业务增长，增加银行贷款所致。

9、应付账款 2019 年 12 月 31 日年末数为 459,607,378.60 元，比年初数增加 100.38%，主要系本公司下属子公司的供应商增加了信用额度，应支付供应商的媒体款及采购款欠款增加所致；

10、预收账款 2019 年 12 月 31 日年末数为 160,252,390.98 元，比年初数减少 30.10%，主要系本公司下属子公司收到的预收款项减少所致。

11、应付利息 2019 年 12 月 31 日年末数为 19,359,715.26 元，比年初数增加 27.18%，主要系本公司计提大股东借款利息未支付所致。

12、一年内到期的非流动负债 2019 年 12 月 31 日年末数为 36,167,666.69 元，比年初数减少 73.27%，主要系本公司长期借款到期偿还所致；

13、长期借款 2019 年 12 月 31 日年末数为 18,976,000.00 元，比年初数减

少 58.15% ，主要系本公司长期贷款重分类、到期还贷以及并购贷款分期归还所致；

14、预计负债 2019 年 12 月 31 日年末数为 606,474.00 元，比年初数增加 606,474.00 元，是本公司下属子公司往年工程款结算纠纷涉诉事项计提预计负债所致。

三、2019 年末股东权益状况

单位：元

项目名称	2019 年	2018 年	增长额	增长比率
股本	749,001,950.00	726,426,950.00	22,575,000.00	3.11%
资本公积	1,218,484,530.36	1,188,876,384.88	29,608,145.48	2.49%
库存股	42,215,250.00		42,215,250.00	-
专项储备	11,796,998.67	9,654,949.78	2,142,048.89	22.19%
盈余公积	10,213,657.36	10,213,657.36	-	0
未分配利润	-874,028,177.72	-950,214,382.53	76,186,204.81	-8.02%
归属于母公司股东权益	1,073,253,708.67	984,957,559.49	88,296,149.18	8.96%
少数股东权益	67,183,164.28	67,829,762.42	-646,598.14	-0.95%

说明：

1、专项储备 2019 年 12 月 31 日年末数 11,796,998.67 元，比年初增加 22.19%，主要系公司下属子公司计提安全生产费用增加所致；

四、2019 年度现金流量情况

单位：元

项目名称	2019 年	2018 年	增长额	增长比率
经营活动产生的现金流量净额	-26,292,262.24	-77,494,893.94	51,202,631.7	66.07%
投资活动产生的现金流量净额	-39,294,733.68	-31,236,684.28	-8,058,049.4	25.80%
筹资活动产生的现金流量净额	16,100,813.83	32,994,471.47	-16,893,657.6	-51.20%

说明:

1、2019 年度经营活动产生的现金流量净额较 2018 年度增长 66.07%，主要系收到的货款增加高于支付的采购款的增加及因增值税加计抵减而支付税费减少所致；

2、2019 年度投资活动产生的现金流量净额较 2018 年度减少 25.80%，主要系按照股权转让协议支付的股权转让款增加所致；

3、2019 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2018 年度减少 51.20%，主要系本期收到的大股东的借款减少所致；

五、主要财务指标

单位：元

指标项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减 (%)
基本每股收益	0.1049	-1.2468	108.41%
加权平均净资产收益率 (%)	7.45	-63.19	111.79%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0377	-0.1067	64.67%
归属于上市公司股东的每股净资产	1.4774	1.36	8.63%
流动资产周转率	3.84	3.74	2.67%
总资产周转率	3.29	2.63	25.10%
流动比率 (倍)	1.51	1.51	0.00%
速动比率 (倍)	1.26	1.28	-1.56%
资产负债率 (%)	58.58	58.13	0.77%

注：收益按归属于普通股股东的净利润计算，基本每股收益均按发行在外加权平均股数计算。

广东天龙油墨集团股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 24 日