

江西国光商业连锁股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

(上接 A14 版)

单位:万元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	252,715.46	229,345.51	213,551.03
其中:营业收入	252,715.46	229,345.51	213,551.03
二、营业总成本	238,963.32	219,143.33	203,710.98
其中:营业成本	188,844.96	171,433.66	160,880.23
税金及附加	1,696.04	1,471.37	1,359.12
销售费用	38,940.44	35,063.28	32,558.49
管理费用	8,726.09	9,967.92	7,601.01
财务费用	856.18	939.15	1,186.69
其中:利息费用	370.20	451.76	762.96
利息收入	29.22	40.17	39.57
加:其他收益	442.29	431.99	181.79
投资收益(损失以“-”号填列)	852.78	437.27	268.10
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	16.96	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	563.81	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1935.56	-277.95	-145.43
营业外支出(损失以“-”号填列)	4.75	1.07	10.21
三、营业利润	14,927.18	11,072.52	10,300.25
加:营业外收入	680.45	496.88	604.16
减:营业外支出	110.95	117.57	143.02
四、净利润总额	15,406.78	11,451.82	10,761.39
减:所得税费用	4,049.73	2,900.76	2,711.98
五、净利润	11,447.05	8,551.06	8,049.41
归属于母公司股东的净利润	11,447.05	8,551.06	8,049.41
归属于母公司股东的综合收益总额	11,447.05	8,551.06	8,049.41
基本每股收益	0.26	0.25	0.23
稀释每股收益	0.26	0.25	0.23

3、合并现金流量表

单位:万元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	284,740.68	262,499.68	244,766.05
收到其他与经营活动有关的现金	6,087.54	3,578.10	1,936.55
经营活动现金流入小计	290,828.22	266,077.98	246,722.60
购买商品、接受劳务支付的现金	213,730.16	194,847.35	161,477.61
支付给职工以及为职工支付的现金	25,145.22	22,899.74	21,292.12
支付的各项税费	11,288.30	10,881.40	8,600.68
支付其他与经营活动有关的现金	18,300.44	19,776.09	16,013.18
经营活动现金流出小计	268,664.14	246,604.18	227,373.90
经营活动产生的现金流量净额	22,364.08	17,673.81	19,328.81
二、投资活动产生的现金流量:			
取得投资收益收到的现金	852.78	437.27	268.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66.08	7.25	16.47
收到其他与投资活动有关的现金	216,497.00	181,021.00	118,960.00
投资活动现金流入小计	217,406.66	181,465.25	119,260.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,696.29	6,841.35	13,136.76
支付其他与投资活动有关的现金	222,032.00	180,287.00	119,340.00
投资活动现金流出小计	230,718.29	187,126.35	132,476.76
投资活动产生的现金流量净额	-13,311.63	-5,662.03	-13,226.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	5,847.42	-
取得借款收到的现金	8,420.00	2,000.00	22,600.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	1,410.95	-
筹资活动现金流入小计	8,420.00	9,258.27	22,600.00
偿还债务支付的现金	8,020.00	13,800.00	16,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	368.22	894.56	9,153.95
筹资活动现金流出小计	8,389.22	16,106.41	32,124.81
筹资活动产生的现金流量净额	31.78	-6,847.14	-9,524.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	8,984.23	5,063.03	-3,422.10
加:期初现金及现金等价物余额	12,918.77	7,854.93	11,277.12
六、期末现金及现金等价物余额	21,903.00	12,918.77	7,854.93

(二) 非经常性损益

单位:万元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
非流动资产处置损益	-36.40	-67.24	-66.74
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合适用政策规定,按照一定标准定额或定量享受的政府补助除外	442.29	432.32	81.70
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	3,927.57
除公司正常经营业务相关的盈余公积使用外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	969.73	437.27	165.37
上述各项之外的其他营业外收入和支出	609.75	447.26	313.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-1,363.32	-11.04
减:所得税影响额	1,896.38	-115.69	4,408.25
合计	1,417.24	-96.30	3,293.69

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益系 2017 年 9 月 20 日江西国光有限收购赣州国光 100% 股权, 将收购前赣州国光产生的净损益计入非经常性损益所致。

公司报告期内扣除非经常性损益后的净利润情况表:

单位:万元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
归属于母公司的净利润	11,447.05	8,551.06	8,049.41
扣除非经常性损益后的归属于母公司的所有者权益的净利润	10,029.81	8,646.36	4,795.82

(三) 主要财务指标**1、基本财务指标**

单位:万元

指标	2019年度	2018年度	2017年度
流动比率(倍)	0.88	0.73	0.61
速动比率(倍)	0.59	0.47	0.38
资产负债率(母公司)	44.81%	46.23%	64.32%
资产负债率(合并)	52.53%	55.06%	73.96%
无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例	0.06%	0.12%	0.15%
应收账款周转率(次)	80.51	102.80	131.41
存货周转率(次)	8.29	9.21	8.91
息税折旧摊销前利润(万元)	21,230.41	16,097.43	15,702.60
利息保障倍数(倍)	4.26	26.35	15.10
每股经营活动产生的现金流量(元/股)	0.50	0.39	3.80
每股现金流量(元/股)	0.20	0.11	-0.67

注:上述财务指标计算公式如下:

1、流动比率 = 流动资产 / 流动负债

2、速动比率 = (流动资产 - 存货) / 流动负债

3、资产负债率 = 负债总额 / 资产总额

4、无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例 = 无形资产(扣除土地使用权) / 净资产

5、应收账款周转率 = 营业收入 / 应收账款平均余额

6、存货周转率 = 营业成本 / 存货平均余额

7、息税折旧摊销前利润 = 利润总额 + 所得税 + 利息支出 + 折旧 + 摊销

8、利息保障倍数 = (利润总额 + 利息支出) / 利息支出

9、每股经营活动产生的现金流量 = 经营活动的现金流量净额 / 期末股本总额

10、每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加额 / 期末股本总额

11、净资产收益率 = 每股收益 / 每股净资产

根据中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的规定,本公司加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润

报告期

加权平均

净资产收益率 (%)

基本每股收益

每股收益

归属于普通股股东的净利润

2019年度

15.12

0.26

0.26

归属于普通股股东的净利润

2018年度

22.03

0.25

归属于普通股股东的净利润

2017年度

23.52

0.33

归属于普通股股东的净利润

2019年度

13.25

0.22

归属于普通股股东的净利润

2018年度

23.18