

江苏法尔胜股份有限公司

2020 年财务决算报告

2020 年，受全球新冠肺炎疫情爆发影响，公司及下属子公司均受到不同程度的影响，导致原材料供应难、订单同比下降等情况，制造业企业压力进一步加剧。面对严峻的形势，在公司董事会的带领下，公司管理层及全体员工主动适应内外部环境变化，积极进取、勇于面对、勤勉尽责，保持了公司稳中向好的发展趋势。为了消除保理业务带来的不利影响、保障公司平稳运营且保护中小股东的权益，公司转让上海摩山商业保理有限公司 100% 股权，通过剥离商业保理业务，进一步调整业务结构，形成更符合公司战略发展的整体经营安排。下一步，公司在稳定金属制品业务的同时，将会集中优势资源，进一步寻求更加优质的业务支撑点，保障公司的长远发展。

公司 2020 年度的财务决算报表，经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了苏公 W[2021]A221 号标准无保留意见的《审计报告》，我们对公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

一、公司合并范围变化情况

1、报告期内，公司完成了转让上海摩山商业保理有限公司 100% 的股权，合并报表资产负债表范围比上年同期减少上海摩山商业保理有限公司，同时上海摩山商业保理有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日利润表、现金流量表纳入本年度合并范围。。

2、报告期内，公司投资设立江苏法尔胜环境科技有限公司，江苏法尔胜环境工程有限公司，两家子公司注册资本均为 3,000 万元人民币，实收资本均为 0 万元人民币，本公司均占注册资本的 100%，均已办妥工商登记手续。

二、公司 2020 年度经营成果

1、主营业务情况（单位：元）：

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品	386,352,187.68	367,846,710.98	4.79%	-46.48%	-46.34%	-0.25%

金融业务	57,845,129.43	155,371,858.41	-168.60%	-77.44%	-75.73%	-18.92%
合计	444,197,317.11	523,218,569.39	-17.79%	-54.60%	-60.54%	17.73%

公司 2020 年度实现主营业务收入 44,419.73 万元，比去年同期下降 54.6%，主营业务成本 52,321.86 万元，比去年同期下降 60.54%。根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为 2 个经营分部，在经营分部的基础上公司确定了 2 个报告分部，分别为金属制品分部和金融业务分部。其中金属制品分部主营业务收入 38,635.22 万元，比去年同期下降 46.48%，主营业务成本 36,784.67 万元，比去年同期下降 46.34%，毛利率比去年同期减少 0.25%，主要原因为 2020 年，受全球的新冠肺炎疫情爆发影响，上半年公司及下属子公司复工延迟，上下游企业均受到不同程度的影响，导致原材料供应难、订单同比下降；金融业务分部主营业务收入 5,784.51 万元，比去年同期下降 77.44%；主营业务成本 15,537.19 万元，比去年同期下降 75.73%；毛利率比去年同期减少 18.92%，主要原因为 2020 年商业保理业务对存续项目中逾期、诉讼的客户不再确认收入，但要承担高额的利息成本，同时合并利润表仅包含保理业务 2020 年 1-6 月数据。

2、主要费用情况（单位：元、%）：

项 目	2020 年	2019 年	同比增减	占 2020 年营业收入比
销售费用	718,518.65	526,080.05	36.58%	0.15%
管理费用	30,464,111.63	58,583,949.17	-48.00%	6.52%
财务费用	-11,128,533.69	-5,255,145.72	111.76%	-2.38%

(1) 销售费用比去年同期增加 19.24 万元，增加 36.58%，主要为销售人员薪酬增加所致；

(2) 管理费用比去年同期减少 2,811.98 万元，减少了 48%，主要系本期营业收入大幅减少，以及处置子公司合并范围变更的共同影响所致；

(3) 财务费用比去年同期减少 587.34 万元，减少了 111.76%，主要系本期利息支出较上年同期减少所致。

3、公司 2020 年度实现利润总额 2,594.84 万元，归属于母公司的净利润为 1,595.54 万元，比去年同期-77,756.38 万元增长了 102.05%，每股收益为 0.04 元/股，比去年同期增长了 102.05%，主要系本期公司剥离了保理业务，亏损金额大幅下降并且实现了转让收

益，同时公司为盘活闲置资产，优化资产结构，实现股东利益最大化，将相关土地、厂房及地上建筑物以现金方式分别转让给盐城易桥建设发展有限公司和江苏法尔胜路桥科技有限公司。以上共实现转让收益约 7,070 万元。

具体指标如下（单位：元、%）：

项 目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业利润	25,985,587.99	-746,275,962.48	103.48%
利润总额	25,948,423.97	-746,208,134.10	103.48%
归属于上市公司股东的净利润	15,955,439.93	-777,563,777.57	102.05%
非经常性损益	72,943,264.49	1,944,320.34	3651.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-56,987,824.56	-779,508,097.91	92.69%
基本每股收益（元/股）	0.04	-2.05	102.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的基本每股收益（元/股）	-0.14	-2.05	92.69%

附表：非经常性损益项目明细如下（单位：元）：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	70,708,163.13	1,491,882.79
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，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,146,060.00	296,190.26
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	117,200.98	66,295.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,092.99	67,828.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,933.37	22,123.31
小 计	72,943,264.49	1,944,320.34
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）		

	-	-
合 计	72,943,264.49	1,944,320.34

注：正数为非经常性收益、负数为非经常性损失。

三、公司 2020 年末财务状况

报告期末，资产负债表相关项目变动情况如下表所示（单位：元、%）：

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
流动资产：				
货币资金	274,465,790.74	408,299,297.61	-133,833,506.87	-32.78%
交易性金融资产	-	62,222,058.44	-62,222,058.44	-100.00%
应收票据	37,600,000.00	-	37,600,000.00	100.00%
应收账款	107,621,917.18	141,088,694.46	-33,466,777.28	-23.72%
应收款项融资	15,483,121.47	360,000.00	15,123,121.47	4200.87%
预付款项	14,433,215.64	21,151,016.22	-6,717,800.58	-31.76%
其他应收款	11,541,500.00	4,856,866.45	6,684,633.55	137.63%
存货	43,859,667.06	44,625,327.03	-765,659.97	-1.72%
一年内到期的非流动资产	-	1,125,783,646.27	-1,125,783,646.27	-100.00%
其他流动资产	4,499,878.24	2,416,136,684.82	-2,411,636,806.58	-99.81%
流动资产合计	509,505,090.33	4,224,523,591.30	-3,715,018,500.97	-87.94%
非流动资产：				
其他权益工具投资	272,429,093.45	274,102,750.00	-1,673,656.55	-0.61%
其他非流动金融资产	-	62,097,751.71	-62,097,751.71	-100.00%
固定资产	115,515,775.76	171,146,404.03	-55,630,628.27	-32.50%
在建工程	3,444,459.94	2,925,172.78	519,287.16	17.75%
无形资产	25,529,830.54	37,080,145.68	-11,550,315.14	-31.15%
长期待摊费用	-	1,288,035.09	-1,288,035.09	-100.00%
递延所得税资产	-	14,938,868.20	-14,938,868.20	-100.00%
非流动资产合计	416,919,159.69	563,579,127.49	-146,659,967.80	-26.02%
资产总计	926,424,250.02	4,788,102,718.79	-3,861,678,468.77	-80.65%
流动负债：				
短期借款	660,513,441.59	803,491,542.79	-142,978,101.20	-17.79%
应付票据	174,040,000.00	152,610,000.00	21,430,000.00	14.04%
应付账款	63,899,942.68	118,005,763.81	-54,105,821.13	-45.85%
预收款项	-	4,268,709.60	-4,268,709.60	-100.00%
合同负债	2,923,702.70	-	2,923,702.70	100.00%
应付职工薪酬	5,703,715.91	6,149,543.13	-445,827.22	-7.25%
应交税费	1,676,813.62	42,812,028.38	-41,135,214.76	96.08%
其他应付款	662,057.37	844,568,285.99	-843,906,228.62	-99.92%

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率
一年内到期的非流动负债	-	66,733,839.47	-66,733,839.47	-100.00%
其他流动负债	380,081.35	2,482,852,213.97	-2,482,472,132.62	-99.98%
流动负债合计	909,799,755.22	4,521,491,927.14	-3,611,692,171.92	-79.88%
非流动负债:				
长期借款	-	414,895,620.00	-414,895,620.00	-100.00%
非流动负债合计	-	414,895,620.00	-414,895,620.00	-100.00%
负债合计	909,799,755.22	4,936,387,547.14	-4,026,587,791.92	-81.57%
所有者权益:				
股本	419,503,968.00	379,641,600.00	39,862,368.00	10.50%
资本公积	154,028,911.37	43,263,739.60	110,765,171.77	256.02%
其他综合收益	-1,673,656.55	-	-1,673,656.55	-100.00%
盈余公积	83,565,398.57	83,565,398.57	0.00	0.00%
未分配利润	-638,800,126.59	-654,755,566.52	15,955,439.93	-2.44%
归属于母公司所有者权益合计	16,624,494.80	-148,284,828.35	164,909,323.15	111.21%
少数股东权益	-	-	0.00	0.00%
所有者权益合计	16,624,494.80	-148,284,828.35	164,909,323.15	111.21%
负债和所有者权益总计	926,424,250.02	4,788,102,718.79	-3,861,678,468.77	-80.65%

2020 年公司的资产结构、资产质量产生了重大变化，公司从金属制品业务和商业保理业务并行的业务结构转变为单一金属制品业务经营。保理业务的剥离，使得上市公司的资产规模、负债规模大幅度下降，资产质量得到提升。年末资产总额 92,642.43 万元，比上年同期减少 386,167.85 万元；负债总额 90,979.98 万元，比上年同期减少 402,658.78 万元；净资产 1,662.45 万元，比上年同期增加 16,490.93 万元。

四、公司 2020 年度现金流量情况：

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示（单位：元、%）：

类别	项目	2020 年	2019 年	增减比率
经营活动	现金流入量	326,697,647.08	1,067,645,125.58	-69.40%
	现金流出量	-1,731,457,576.16	-608,160,791.87	-184.70%
一、经营活动产生的现金流量净额		2,058,155,223.24	1,675,805,917.45	22.82%
投资活动	现金流入量	639,331,061.02	596,666,883.09	7.15%
	现金流出量	37,095,740.60	510,331,783.24	-92.73%
二、投资活动产生的现金流量净额		602,235,320.42	86,335,099.85	597.56%
筹资活动	现金流入量	2,248,523,223.52	4,672,788,300.99	-51.88%

	现金流出量	4,967,626,362.87	6,251,752,038.66	-20.54%
三、筹资活动产生的现金流量净额		-2,719,103,139.35	-1,578,963,737.67	-72.21%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额增加，主要是由于本期客户保理款净增加额、支付的各项税费较上年同期减少所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额增加，主要是由于本期处置子公司、固定资产、无形资产收到的现金较上年同期增加所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期定向融资工具款偿还净流出较上年同期增加所致。

五、公司主要财务指标：

项目		2020年	2019年
盈利能力指标	销售毛利率	-17.79%	-35.52%
	净资产收益率（加权）	不适用	-323.32%
偿债能力指标	流动比率（金属制品分部）	0.56	0.50
	速动比率（金属制品分部）	0.51	0.46
	资产负债率（金属制品分部）	98.21%	108.13%
营运能力指标	应收账款周转率（金属制品分部）	3.11	3.89
	存货周转率（金属制品分部）	8.31	11.31
	流动资产周转率	0.19	0.18
	总资产周转率	0.16	0.16

公司主要方面财务指标与上年同期对比，可以看出公司在本年度盈利能力指标均高于上年，主要原因为公司剥离了持续亏损的保理业务，使得上市公司的亏损金额大幅下降，盈利能力得到提升。公司偿债能力各项指标中，金属制品分部均优于上年，主要系本报告期内降低了负债规模，优化了资产结构，同时公司提升了盈利能力。公司营运能力指标中，金属制品分部的应收账款周转率与存货周转率指标均低于上年，与营业收入大幅减少有关，而流动资产周转率与总资产周转率随着保理业务的剥离，周转速度加快。公司将严格把控业务风险，努力提高盈利能力、偿债能力及营运能力，保护投资者利益。

江苏法尔胜股份有限公司董事会

2021年3月25日