

道明光学股份有限公司

2020 年度财务决算报告

道明光学股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2021）1478 号标准无保留意见的审计报告。注册会计师的审计意见是：本公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了道明光学公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,266,460,013.42	1,391,641,907.26	-9.00%	1,197,355,027.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	169,199,084.99	198,243,938.36	-14.65%	205,424,176.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	143,447,710.99	142,135,243.26	0.92%	173,273,984.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	783,408,807.88	-281,693,300.76	378.11%	137,023,982.59
基本每股收益（元/股）	0.27	0.32	-15.63%	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.32	-15.63%	0.33
加权平均净资产收益率	8.45%	10.01%	-1.56%	10.74%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	2,997,725,069.94	2,867,327,689.43	4.55%	2,290,633,990.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,010,734,530.44	1,955,292,622.60	2.84%	1,998,375,354.52

二、主营业务收入、成本及毛利率情况

项 目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
主营业务收入（元）	1,244,619,209.49	1,373,700,975.63	-9.40%
主营业务成本（元）	760,129,002.20	850,646,825.16	-10.64%
销售毛利率（%）	38.93%	38.08%	0.85%

报告期内公司实现主营业务收入 124,461.92 万元，较上年同期下降 9.4%，销售毛利率 38.93%，较上年同期上升 0.85%。公司销售业绩相比上年同期下降的主要原因是：

受外部新冠肺炎疫情的影响，2020 年度主营业务收入有所下降。销售毛利率较上年同期上升主要由于管理优化采购成本的下降。

三、期间费用变动情况

1、销售费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,596,920.57	25,829,898.94
办公费	4,143,244.57	4,592,184.33
运杂费		18,144,561.78
业务差旅费	4,333,409.88	6,401,477.21
业务招待费	4,128,814.65	5,133,988.54
服务费	18,515,980.57	10,693,719.40
展会及宣传费	14,702,400.36	4,177,397.02
折旧及摊销	2,212,524.53	996,306.69
汽车费用	1,191,176.17	1,269,606.66
邮电费	798,663.90	1,053,654.04
其他	1,148,955.36	4,077,168.41
合计	79,772,090.56	82,369,963.02

2、管理费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,156,647.66	33,132,352.14
折旧及摊销	18,494,174.49	27,580,762.32
办公费	6,623,929.37	12,239,497.55
中介机构服务费	5,932,979.51	6,894,075.79
通讯差旅费	1,920,619.00	2,418,098.65
业务招待费	4,985,245.05	6,517,949.09
水电能源费	2,116,802.02	1,188,135.56
其他	4,950,356.82	4,785,467.28
合计	70,180,753.92	94,756,338.38

3、研发费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
材料领用	29,829,666.81	34,680,262.31
职工薪酬	15,340,268.96	16,427,748.70
折旧及摊销	4,898,023.99	4,905,083.92
其他	2,325,398.10	5,372,080.61

合计	52,393,357.86	61,385,175.54
----	---------------	---------------

4、财务费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,011,186.30	10,758,247.75
减：利息收入	5,247,353.44	5,533,376.95
手续费	851,050.05	1,386,083.08
汇兑损益	33,677,073.41	-1,204,768.44
其他	-69,749.00	-70,023.68
合计	39,222,207.32	5,336,161.76

本期销售费用较上年同期下降 3.15%，主要是报告期内公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的要求，将运杂费用作为合同履约成本，不再作为销售费用；同时公司积极扩展销售渠道以及 2020 年度新增工业地产板块销售，导致销售服务费用和宣传费用、员工薪酬同比增长较大。

本期管理费用较上年同期下降 25.94%，主要是上年度对公司竞拍取得的小微园地块土地使用权，作为无形资产摊销进行了摊销。另外公司对组织管理进行了优化，人员薪酬降幅较大。

本期研发费用较上期同比下降 14.65%，主要是上期子公司常州华威量子点膜项目研发投入较大所致。

本期财务费用较上年同期大幅增加，主要是报告期公司外销产品涉及的美元对人民币汇率出现了较大幅度的贬值所致。

四、经营成果情况

2020 年度公司实现营业收入 126,646.00 万元，比上年的 139,164.19 万元减少 9.00%；实现利润总额 19,881.00 万元，比上年的 23,135.68 万元下降 14.07%；归属于母公司所有者的净利润 16,919.91 万元，比上年的 19,824.39 万元下降 14.65%。

报告期内子公司常州华威及巴西反光公司业绩未达预期，遵循谨慎性原则，公司计提大额商誉减值 3,994.81 万元；同时对黑钻科技公司股权投资项目计提减值损失 444.74 万元，对报告期业绩造成较大影响。

五、现金流量情况分析（单位：万元）

项目	2020 年度	2019 年度	增减额
经营活动产生的现金净流量	78,340.88	-28,169.33	378.11%

投资活动产生的现金净流量	-14,381.53	-25,291.24	43.14%
筹资活动产生的现金净流量	-47,569.63	41,455.00	-214.75%
期末现金及现金等价物余额	23,094.60	9,007.80	156.38%

2020年度，公司经营活动产生的现金流量净额为78,340.88万元，比上年增加106,510.21万元，主要系上年同期支付小微园地块土地款及相关税费42,729.28万元，同时本期预售小微园工业厂房取得回款47,067.76万元。

公司投资活动产生的现金流量净额为-14,381.53万元，上年投资活动产生的现金流量净额为-25,291.24万元，主要系上期支付杭州道明科创土地款较大所致。

公司筹资活动产生的现金流量净额为-47,569.63万元，比上年减少-89,024.63万元，主要系上期由于支付小微园地块土地款导致银行融资增加，而本期随着小微园项目回款归还了一部分银行融资。

公司期末现金及现金等价物余额为23,094.60万元，较上期增加14,086.80万元。

六、资产管理效率情况

1、主要资产项目变动情况（单位：万元）

资产项目	期末数	期初数	增减金额	增减比例（%）
货币资金	26,104.51	18,798.98	7,305.53	38.86%
应收账款	25,888.04	33,539.62	-7,651.58	-22.81%
应收款项融资	4,948.04	6,980.85	-2,032.81	-29.12%
存货	88,792.29	77,846.91	10,945.38	14.06%
其他流动资产	9,890.31	15,310.08	-5,419.77	-35.40%
流动资产合计	170,998.34	157,143.59	13,854.75	8.82%
其他权益工具投资	2,162.50	3,415.21	-1,252.71	-36.68%
长期股权投资	2,524.07	3,325.47	-801.40	-24.10%
固定资产	63,699.68	62,627.86	1,071.82	1.71%
在建工程	19,408.16	14,953.20	4,454.96	29.79%
无形资产	21,304.06	21,711.34	-407.28	-1.88%
商誉	12,839.71	16,834.51	-3,994.80	-23.73%
非流动资产合计	128,774.16	129,589.18	-815.02	-0.63%
资产总计	299,772.51	286,732.77	13,039.74	4.55%

2020年期末应收账款较期初减少7,651.58万元，主要是报告期加大销售回款力

度所致。

2020 年期末存货较期初增加 10,945.38 万元，主要是报告期内小微园一、二期开工建设成本计入存货（开发成本）所致。

2020 年期末其他流动资产较期初减少 5,419.77 万元，主要是银行结构性存款比年初减少 8120 万元及新增小微园预缴增值税、土地增值税等税金 2209 万元所致。

2020 年期末长期股权投资较期初减少 801.40 万元，主要系报告期内转让了南京迈得特公司一部分股权。

2020 年期末在建工程较期初增加 4,454.96 万元，主要是清溪老厂区拆除重建新增 2746.33 万元，以及惠州新型光电功能薄膜华南运营中心以及杭州研发中心新建投入 1751.76 万元所致。

2020 年期末无形资产较期初减少 407.28 万元，主要是报告期内杭州道明及惠州道明华威土地使用权摊销所致。

2020 年期末商誉较期初减少 3,994.8 万元，主要是常州华威经营业绩未达预期计提减值准备以及巴西反光公司计提减值准备所致。

2、营运能力指标分析（单位：万元）

项 目	2020 年度	2019 年度	增减
平均应收账款	29,713.83	29,725.50	-0.04%
平均存货	83,319.60	55,234.05	50.85%
平均流动资产	164,070.97	132,931.33	23.43%
平均总资产	293,252.64	257,898.08	13.71%
平均净资产	198,216.14	197,683.40	0.27%
应收账款周转率（次）	4.26	4.68	-0.42
存货周转率（次）	1.52	1.57	-0.05
流动资产周转率（次）	0.77	1.05	-0.28
总资产周转率（次）	0.43	0.54	-0.11

本报告期内流动资产周转率、存货周转率、应收账款周转率等效率指标比上期有所下降，主要是本期营业收入较上年下降了 9.00%，而平均应收账款基本不变，应收账款周转率有所下降。公司小微园土地及工程施工成本均计入存货（开发成本），本报告期内小微园预售按制度未产生营业收入，导致存货周转率及流动资产周转率下降较大。

3、偿债能力指标分析

项 目	2020 年度	2019 年度	增减
流动比率	1.77	1.79	-0.02
速动比率	0.85	0.9	-0.05
资产负债率 (%)	33.08%	31.70%	1.38%

本报告期内流动比率较上期小幅增长，速动比率较上期小幅下降，资产负债率较小幅上升，主要原因是本期小微园项目建设成本 10,905.59 万元作为存货，增加了流动资产。负债总额(包含了无息负债小微园项目回款 47,067.76 万元)增加了 4,177.47 万元，但公司资产负债率总体较低，财务风险可控。

4、盈利能力指标分析

指标名称	2020 年度	2019 年度	增减 (%)
营业利润率 (%)	15.89%	16.50%	-0.61%
加权平均净资产收益率 (%)	8.45%	10.01%	-1.56%
每股收益(元)	0.27	0.32	-15.63%
扣除非经常性损益后的每股 收益 (元)	0.23	0.23	-

受外部新冠肺炎疫情的影响，2020 年度营业收入有所下降，公司主要产品毛利率由于材料采购成本下降略有上升；由于 2020 年下半年美元对于人民币汇率的单边波动引发的汇兑损失是导致营业利润率下降的主要原因。

七、股东权益增减变动情况 (单位：万元)

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本	62,459.91			62,459.91
资本公积	79,039.71	452.20		79,491.91
其他综合收益	-742.00		1,834.34	-2,576.34
盈余公积	5,426.81	1,062.06		6,488.87

未分配利润	49,344.84	16,919.91	11,055.65	55,209.10
归属于母公司的股东权益合计	195,529.27	18,434.17	12,889.99	201,073.45

报告期内公司为回报股东，分派现金红利 9,993.58 万元。受新冠肺炎疫情影响，报告期内公司运营状况良好，营业收入略有下降，盈利能力保持稳定，由于计提商誉减值及长期股权投资减值影响，净利润略有下降。

道明光学股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 26 日