

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年度财务报表由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并且已出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2020 年财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020	2019 年	同比变动幅度
营业收入	103,417.64	70,912.37	45.84%
营业利润	14,340.08	-2,276.11	730.03%
利润总额	14,182.67	-2,097.37	776.21%
归属于公司普通股股东的净利润	11,840.91	-5,469.73	316.48%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	11,357.54	-20,101.99	156.50%
经营活动产生的现金流量净额	19,254.91	10,439.80	84.44%
基本每股收益（元/股）	0.5697	-0.3125	282.30%
扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	0.5500	-1.1467	147.97%
加权平均净资产收益率	11.48%	-10.14%	21.62%
加除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.01%	-37.28%	48.29%
期末总股本（股）	20,402.05	14,216.14	43.51%
资产总额	160,226.70	186,541.35	-14.11%
负债总额	59,138.74	80,824.38	-26.83%
归属母公司股东权益	101,087.96	105,716.97	-4.38%
归属于普通股每股净资产（元/股）	4.95	7.44	33.47%
资产负债率	36.91%	43.33%	6.42%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产负债构成表及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 160,226.70 万元，较年初减少 14.11%，公司负债总计为 59,138.74 万元，较年初减少 26.83%。

单位：万元

项目	2020 年末		2019 年末		同比变动幅度
	金额	占比资产总额	金额	占比资产总额	
货币资金	18,779.56	11.72%	43,415.22	23.27%	-56.74%
交易性金融资产	0.00	0.00%	20,469.92	10.97%	-100.00%

预付款项	2,332.39	1.46%	1,126.43	0.60%	107.06%
其他应收款	203.19	0.13%	136.99	0.07%	48.33%
其他流动资产	375.21	0.23%	260.06	0.14%	44.28%
长期股权投资	1,787.87	1.12%	975.85	0.52%	83.21%
在建工程	9,619.50	6.00%	4,039.85	2.17%	138.12%
递延所得税资产	653.53	0.41%	437.68	0.23%	49.32%
其他非流动资产	949.45	0.59%	592.36	0.32%	60.28%
应付票据	0.00	0.00%	1,200.00	0.64%	-100.00%
预收款项	0.00	0.00%	333.54	0.18%	-100.00%
应付职工薪酬	1,617.17	1.01%	1,213.33	0.65%	33.28%
应交税费	1,957.63	1.22%	1,482.89	0.79%	32.01%
其他应付款	1,965.23	1.23%	16,773.02	8.99%	-88.28%
长期借款	10,014.51	6.25%	24,034.83	12.88%	-58.33%
长期应付款	0.00	0.00%	445.72	0.24%	-100.00%
合同负债	463.43	0.29%	0.00	0.00%	100.00%
一年内到期的非流动负债	445.72	0.28%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动负债	60.19	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
股本	20,402.05	12.73%	14,216.14	7.62%	43.51%
未分配利润	21,457.07	13.39%	10,490.29	5.62%	104.54%

变动较大的主要资产负债项目说明如下：

1、货币资金报告期期末余额为 18,779.56 万元，较 2019 年减少 56.74%，主要系（1）归还 1.4 亿银行长期借款（2）募投项目投入增加工程款（3）预付设备和原料货款。

2、交易性金融资产报告期期末余额为 0.00 万元，较 2019 年减少 100.00%，主要系（1）标的公司 2019 年度业绩承诺补偿已于 2020 年 5 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续（2）赎回银行理财产品。

3、预付款项报告期期末余额为 2,332.39 万元，较 2019 年增加 107.06%，主要系预付设备和原料货款。

4、其他应收款报告期期末余额为 203.19 万元，较 2019 年增加 48.33%，主要系应收出口退税款增加。

5、其他流动资产报告期期末余额为 375.21 万元，较 2019 年增加 44.28%，主要系子公司预缴所得税。

6、长期股权投资报告期期末余额为 1,787.87 万元，较 2019 年增加 83.21%，主要系追加对亚培烯科技（杭州）有限公司的投资款 877 万元。

7、在建工程报告期期末余额为 9,619.50 万元，较 2019 年增加 138.12%，主

要系新建厂房和设备技改增加所致。

8、递延所得税资产报告期期末余额为 653.53 万元,较 2019 年增加 49.32%,主要系资产减值准备计提增加所致。

9、其他非流动资产报告期期末余额为 949.45 万元,较 2019 年增加 60.28%,主要系预付设备工程款。

10、应付票据报告期期末余额为 0.00 万元,较 2019 年减少 100.00%,主要系银行自开承兑汇票到期归还所致。

11、预收款项报告期期末余额为 0.00 万元,较 2019 年减少 100.00%,主要系根据新收入准则预收账款调正合同负债科目。

12、应付职工薪酬报告期期末余额为 1,617.17 万元,较 2019 年增加 33.28%。

13、应交税费报告期期末余额为 1,957.63 万元,较 2019 年增加 32.01%,主要系销售收入增加,利润增加,计提的所得税费用。

14、其他应付款报告期期末余额为 1965.23 万元,较 2019 年减少 88.28%,主要系支付标的公司的收购款导致减少。

15、长期借款报告期期末余额为 10,014.51 万元,较 2019 年减少 58.33%,主要系归还银行到期借款所致

16、长期应付款报告期期末余额为 0.00 万元,较 2019 年减少 100.00%,主要系长期应付款调正到一年内到期非流动负债。

17、合同负债报告期期末余额为 463.43 万元,较 2019 年增加 100.00%,主要系根据新收入准则预收账款调正合同负债科目。

18、一年内到期的非流动负债报告期期末余额为 445.72 万元,较 2019 年增加 100.00%,主要系长期应付款调正到一年到期非流动负债。

19、其他流动负债报告期期末余额为 60.19 万元,较 2019 年增加 100.00%,主要系待转销项税额。

20、股本报告期期末余额为 20,402.05 万元,较 2019 年增加 43.51%,主要系 10 股送 5 股资本公积转增股本增加。

21、未分配利润报告期期末余额为 21,457.07 万元,较 2019 年增加 104.54%,主要系销售增加利润增加所致。

(二) 经营成果分析

2020 年度公司营业收入为 103,417.64 万元，同比 2019 年度增长 45.84%；实现归母公司所有者的净利润 11,840.91 万元，同比 2019 年度增加 316.48%。

主要数据如下：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比变动幅度
营业收入	103,417.64	70,912.37	45.84%
营业成本	76,845.91	55,255.95	39.07%
税金及附加	1,080.11	504.89	113.93%
销售费用	829.06	2,009.34	-58.74%
财务费用	2,273.15	1,012.49	124.51%
其他收益	857.72	438.63	95.55%
投资收益	306.49	143.56	113.49%
公允价值变动收益	-	16,469.92	-100.00%
信用减值损失	-349.19	385.43	-190.60%
资产减值损失	-1,212.61	-25,440.70	95.23%
资产处置收益	-486.12	-79.81	-509.10%
营业利润	14,340.08	-2,276.11	730.03%
营业外收入	17.80	226.91	-92.16%
营业外支出	175.22	48.16	263.83%
利润总额	14,182.67	-2097.37	776.21%
所得税费用	2,341.77	3,372.36	-30.56%
净利润	11,840.91	-5,469.73	316.48%

变动较大的主要财务指标变动项目说明如下：

1、营业收入报告期为 103,417.64 万元，较 2019 年增加 45.84%，主要系(1) 母公司部分产品结构进行调整及新产品产量上升(2)完成对标的公司并购，1-12 月营业收入纳入合并范围。

2、营业成本报告期为 76,845.91 万元，较 2019 年增加 39.07%，主要系(1) 母公司销售增长，对应营业成本增长(2)完成对标的公司并购，1-12 月营业成本纳入合并范围。(3) 根据新收入准则运输费调入营业成本。

3、税金及附加报告期为 1,080.11 万元，较 2019 年增加 113.93%，主要系子公司纳入合并，计提的资源税。

4、销售费用报告期为 829.06 万元，较 2019 年减少 58.74%，主要系根据新收入准则运输费调入营业成本，且因疫情影响展览费下降所致。

5、财务费用报告期为 2,273.15 万元，较 2019 年增加 124.51%，主要系报告期内汇兑损益增加所致，子公司纳入合并后增加利息支出。

6、其他收益报告期为 857.72 万元，较 2019 年增加 95.55%，主要系（1）母公司收到政府补助增加，（2）子公司其他收益纳入合并。

7、投资收益报告期为 306.49 万元，较 2019 年增加 113.49%，主要系银行理财收益增加。

8、公允价值变动收益报告期为 0.00 万元，较 2019 年减少 100%，主要系标的公司 2019 年度业绩承诺补偿已于 2020 年 5 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

9、信用减值损失报告期为-349.19 万元，较 2019 年增加 190.60%，主要应收账款增加计提的坏账损失。

10、资产减值损失报告期内为-1,212.61 万元，较 2019 年减少 95.23%，主要系标的公司 2019 年度计提的商誉所致，2020 年经评估后只需计提少量商誉。

11、资产处置收益报告期为-486.12 万元，较 2019 年增加 509.10%，主要系房屋和技改设备拆除报废。

12、营业利润报告期内为 14,340.08 万元，较 2019 年增加 730.03%，主要系(1)母公司部分产品结构进行调整及新产品产量上升(2)完成对标的公司并购，1-12 月营业利润纳入合并范围。

13、营业外支出报告期内为 175.22 万元，较 2019 年增加 263.83%，主要系公司房屋和机器设备拆除报废。

14、利润总额报告期为 14,182.67 万元，较 2019 年增加 776.21%，，主要系(1)母公司部分产品结构进行调整及新产品产量上升(2)完成对标的公司并购，1-12 月利润总额纳入合并范围。

15、所得税报告期内为 2,341.77 万元，较 2019 年减少 30.56%，主要系（1）2019 年标的公司业绩承诺补偿计提的递延所得税费用。2020 年因疫情影响延期对赌时间，报告期间不进行对赌补偿，不存在递延所得税计提。

16、净利润报告期内为 11,840.91 万元，较 2019 年增加 316.48%，，主要系(1)母公司部分产品结构进行调整及新产品产量上升(2)完成对标的公司并购，1-12 月净利润纳入合并范围。

（三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2020年	2019年	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	67,922.00	42,842.43	58.54%
经营活动现金流出小计	48,667.09	32,402.63	50.19%
经营活动产生的现金流量净额	19,254.91	10,439.80	84.44%
投资活动现金流入小计	40,404.28	12,530.16	222.46%
投资活动现金流出小计	72,339.94	44,183.59	63.73%
投资活动产生的现金流量净额	-31,935.66	-31,653.44	-0.89%
筹资活动现金流入小计	29,750.00	73,844.19	-59.71%
筹资活动现金流出小计	44,261.72	21,477.25	106.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,511.72	52,366.94	-127.71%
现金及现金等价物净增加额	-27,752.28	31,153.31	-189.08%

变动较大的主要财务指标变动项目说明如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较2019年增加84.44%，主要系（1）销售收入增加收回的货款增加（2）子公司出口退税收到的税款增加（3）收到政府补助增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较2019年减少0.89%，主要系购建固定资产支付的贷款增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额较2019年减少127.71%，主要系（1）2019年有定增发行股票收到现金，2020年没有发行股票收到现金（2）归还银行长期借款。

浙江中欣氟材股份有限公司

董事会

2021年4月23日