

浙江扬帆新材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度财务报表的审计情况

浙江扬帆新材料股份有限公司 2020 年度财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
营业收入	49,441.00	51,169.27	-3.38%
归属于上市公司股东的净利润	2,764.92	10,106.35	-72.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,521.72	9,408.65	-73.20%
经营活动产生的现金流量净额	6,473.98	5,929.40	9.18%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.44	-72.73%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.44	-72.73%
加权平均净资产收益率	3.57%	13.86%	-10.29%
资产总额	123,222.58	109,886.62	12.14%
归属于上市公司股东的净资产	76,029.25	77,435.52	-1.82%

报告期内，营业收入 49,441.00 万元，同比 51,169.27 万元下降 3.38%，归属于上市公司股东的净利润 2,764.92 万元，同比 10,106.35 下降 72.64%。资产总额 123,222.58 万元，同比 109,886.62 增长 12.14%，资产负债率为 38.30%。

报告期内，营业收入基本保持平稳。2020 年公司销售毛利率为 26.71%，比 2019 年毛利率 40.36%，下降了 13.65 个百分点。从产品分类来看，光引发剂毛利率下降了 25.54 个百分点，巯基化合物及衍生品毛利率下降了 8.13 个百分点。从地区来看，外销毛利率下降了 35.71%，内销毛利率下降 4.65%。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况：

1、资产构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 123,222.58 万元，比年初 109,886.62 万元增加 13,335.96 万元，增长 12.14%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	占总资产 比例	2019 年 12 月 31 日	占总资产 比例	增加金额
货币资金	5,954.28	4.83%	8,360.68	7.61%	-2,406.40
应收票据及应收账款	8,172.37	6.63%	6,523.16	5.94%	1,649.21
预付款项	535.22	0.43%	434.55	0.40%	100.67
其他应收款	455.84	0.37%	601.01	0.55%	-145.17
存货	14,828.98	12.03%	11,544.41	10.51%	3,284.57
其他流动资产	5,131.94	4.16%	3,481.34	3.17%	1,650.60
其他权益工资投资	6,544.49	5.31%	8,716.20	7.93%	-2,171.71
固定资产	70,460.71	57.18%	19,124.04	17.40%	51,336.67
在建工程	4,862.84	3.95%	44,688.63	40.67%	-39,825.79
无形资产	3,698.92	3.00%	3,635.63	3.31%	63.29
长期待摊费用	238.59	0.19%	495.87	0.45%	-257.28
递延所得税资产	1,988.93	1.61%	719.19	0.65%	1,269.74
其他非流动资产	349.46	0.28%	1,561.89	1.42%	-1,212.43
资产总计	123,222.58	100.00%	109,886.62	100%	13,335.96

2、负债结构及变动情况

2020 年末，负债总额为 47,193.33 万元，比 2019 年末 32,451.10 万元增加 14,742.23 万元。

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	占总负债 比例	2019 年 12 月 31 日	占总负债 比例	增加金额
短期借款	17,520.21	37.12%	19,525.64	60.17%	-2,005.43
应付票据及应付账款	12,163.87	25.77%	11,117.98	34.26%	1,045.89
预收款项	648.43	1.37%	392.53	1.21%	255.90
应付职工薪酬	493.03	1.04%	530.34	1.63%	-37.31
应交税费	766.58	1.62%	413.79	1.28%	352.79
其他应付款	226.50	0.48%	152.79	0.47%	73.71
递延收益	289.23	0.61%	318.03	0.98%	-28.80

一年内到期的非流动负债	4,017.19	8.51%			4,017.19
长期借款	11,000.00	23.31%			11,000.00
负债合计	47,193.33	100%	32,451.10	100%	14,742.23

3、主要资产负债变动原因：

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
货币资金	减少 28.78%	系募集资金投入募投项目所致
应收账款	增加 39.15%	系账期增加，未到期应收账款增加所致
存货	增加 28.54%	系内蒙扬帆产品开始试生产增加存货所致
其他流动资产	增加 47.41%	系内蒙扬帆设备待抵扣进项税尚未抵扣所致
其他权益工具投资	减少 24.92%	系持有的金融工具公允价值下降所致
固定资产	大幅度增加	系募投项目在建工程转固所致
在建工程	大幅度减少	系募投项目在建工程转固所致
长期待摊费用	减少 51.88%	摊销所致
递延所得税资产	大幅度增加	系持有的金融工具公允价值下降所致；浙江扬帆亏损形成的递延所得税资产
其他非流动资产	减少 77.63%	系内蒙扬帆设备已交付，预付款冲减所致
短期借款	减少 10.27%	系长期借款弥补短期流动性资金所致
应付票据	大幅度增加	系本年开通票据业务增加票据付款所致
应付账款	减少 19.17%	系内蒙古基地筹建完成，偿还大量设备款所致
预收款项	大幅度减少	系执行新收入准则重分类到合同负债所致
应交税费	增加 85.26%	系江西扬帆利润上涨引起的所得税增加所致
合同负债	大幅度增加	系执行新收入准则预收账款重分类所致
一年内到期的非流动负债	大幅度增加	系一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	大幅度增加	系融资用于内蒙古基建项目所致
其他综合收益	大幅度减少	系持有的金融工具公允价值下降所致

4、所有者权益情况

2020 年年底，归属于母公司股东的所有者权益 76,029.25 万元，与去年 77,435.52 万相比减少 1,406.27 万，下降了 1.82%。

单位：万元

权益项	2020年12月31日		2019年12月31日		增长幅度	
	金额	占权益比	金额	占权益比	增长额	增长率
股本	23,475.01	30.88%	23,476.02	30.32%	-1.01	0.00%
资本公积	23,587.11	31.02%	23,547.05	30.41%	40.06	0.17%
减：库存股		0.00%	6.11	-0.01%	-6.11	-100.00%
其他综合收益	-2,937.18	-3.86%	-1,091.23	-1.41%	-1,845.95	169.16%
专项储备	364.92	0.48%	387.82	0.50%	-22.90	-5.90%
盈余公积	3,840.91	5.05%	3,385.93	4.37%	454.98	13.44%
未分配利润	27,698.49	36.43%	27,736.05	35.82%	-37.56	-0.14%
所有者权益合计	76,029.25	100.00%	77,435.52	100%	-1,406.27	-1.82%

（二）经营成果

2020年公司营业收入49,441.00万元，与去年同期51,169.27万元相比下降3.38%，2020年公司净利润2,764.92万元，与去年同期10,106.35万相比下降72.64%。

单位：万元

项目	2020年度	2019年度	增长额	增长率
营业收入	49,441.00	51,169.27	-1,728.27	-3.38%
营业成本	36,233.30	30,519.51	5,713.79	18.72%
销售费用	564.80	1,087.87	-523.07	-48.08%
管理费用	5,137.90	5,581.02	-443.12	-7.94%
研发费用	2,838.12	2,589.23	248.89	9.61%
财务费用	1,224.68	11.62	1,213.06	10439.41%
利润总额	2,905.71	11,430.90	-8,525.19	-74.58%
净利润	2,764.92	10,106.35	-7,341.43	-72.64%

1、营业收入

2020年营业收入与2019年对比，基本平稳。

单位：万元

分产品分地区	2020年	2019年	同比增减
--------	-------	-------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
分产品					
光引发剂	17,707.89	35.82%	26,235.56	51.27%	-32.50%
巯基化合物及衍生品	29,240.73	59.14%	23,770.33	46.45%	23.01%
其他	2,492.39	5.04%	1,163.37	2.27%	114.24%
分地区					
外销	13573.43	27.45%	16,904.40	33.04%	4.68%
内销	35867.57	72.55%	34,264.86	66.96%	-19.70%
营业收入合计	49,441.00	100%	51,169.27	100%	-3.38%

2、营业成本

单位：万元

产品分类	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光引发剂	15,854.02	43.76%	16,787.31	55.00%	-5.56%
巯基化合物及衍生品	18,312.52	50.54%	12,954.30	42.45%	41.36%
其他	2,066.76	5.70%	777.90	2.55%	165.68%
营业成本合计	36,233.30		30,519.51		

3、销售费用：

2020年销售费用564.80万元，与去年同期1,087.87万元相比减少523.07万元，主要是新收入准则下，部分运费调整到其他业务成本核算。

4、管理费用：

2020年管理费用5,137.90万元，与去年同期5,581.02万元相比下降443.12万元，主要股份支付和职工薪酬的减少。

5、财务费用：

2020年财务费用1224.68万元，与去年同期11.62万相比增加1213.06万元，主要是银行借款利息支出增加。

（三）现金流情况

2020 年公司现金及现金等价物减少 3,035.41 万元，其中：经营活动现金流入 57,494.00 元，经营活动现金流出 51,020.02 万元，经营活动现金流量净额 6,473.98 万元；

投资活动现金流入 6,189.44 万元，投资活动现金流出 24,379.86 万元，投资活动现金流量净额-18,190.42 万元；

筹资活动现金流入 46,695.57 万元，筹资活动现金流出 37,750.52 万元，筹资活动现金流量净额 8,945.05 万元。

汇率变动对现金及现金等价物影响-264.02 万元。

浙江扬帆新材料股份有限公司董事会

2021 年 4 月 23 日