

# 浙江锦盛新材料股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

浙江锦盛新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2020年12月31日的资产负债表、2020年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

### 一、2020年度公司主要财务指标

项目	2020年	2019年	本年比上年增减
营业收入（元）	259,561,794.03	342,879,253.56	-24.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,489,371.21	65,641,214.98	-47.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,516,105.29	60,841,741.46	-49.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,299,970.87	90,842,097.45	-35.82%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.88	-54.55%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.88	-54.55%
加权平均净资产收益率	6.77%	19.48%	-12.71%
	<b>2020年末</b>	<b>2019年末</b>	<b>本年比上年增减</b>
资产总额（元）	740,999,805.53	417,625,287.30	77.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	697,199,137.66	369,859,766.45	88.50%

### 二、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020年末	2019年末	增减变动幅度
货币资金	135,437,581.63	109,640,225.01	23.53%
交易性金融资产	201,550,008.87		100.00%
应收账款	70,324,799.49	72,578,435.92	-3.11%
应收款项融资	261,146.28		100.00%
预付款项	2,098,850.53	1,258,219.58	66.81%
其他应收款	1,982,464.00	1,274,419.40	55.56%

存货	55,633,178.95	47,828,701.66	16.32%
其他流动资产	5,452,857.87	35,613.22	15211.33%
流动资产合计	472,740,887.62	232,615,614.79	103.23%
固定资产	162,235,391.34	128,260,861.88	26.49%
在建工程	55,281,950.16	27,067,387.58	104.24%
无形资产	13,125,807.96	13,872,683.82	-5.38%
长期待摊费用	17,039,607.73	12,490,268.22	36.42%
递延所得税资产	1,122,850.14	1,197,957.34	-6.27%
其他非流动资产	19,453,310.58	2,120,513.67	817.39%
非流动资产合计	268,258,917.91	185,009,672.51	45.00%
资产总计	740,999,805.53	417,625,287.30	77.43%

1、货币资金期末数较期初数增加23.53%，主要系本期公司首次公开发行股票收到募集资金款，以及经营活动产生现金流增加所致；

2、交易性金融资产期末数较期初数增加100%，主要系闲置募集资金和自有资金购买理财产品所致；

3、应收款项融资期末数较期初数增加100%，主要系本期末新增银行承兑汇票261,146.28元所致；

4、预付款项期末数较期初数增加66.81%，主要系预付香港展会和培训费，合同尚未执行完毕所致；

5、其他应收款期末数较期初数增加55.56%，主要系应收出口退税款增长所致；

6、其他流动资产期末数较期初数增加15211.33%，主要系期末应交所得税和期末应交增值税为负数，重分类至其他流动资产所致；

7、固定资产期末数较期初数增加26.49%，主要系“年产4,500万套化妆品包装容器新建项目”厂房通过消防验收转为固定资产所致（整个项目尚未完工验收）；

8、在建工程期末数较期初数增加104.24%，主要系“年产4,500万套化妆品包装容器新建项目”按进度建设所致；

9、长期待摊费用期末数较期初数增加36.42%，主要系本期加大产品开发力度，模具投

入增加所致；

10、其他非流动资产期末数较期初数增加817.39%，主要系预付“年产4,500万套化妆品包装容器新建项目”部分设备款所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020年末	2019年末	增减变动幅度
短期借款		6,000,000.00	-100.00%
应付账款	24,725,351.64	18,709,248.71	32.16%
预收款项		2,776,914.82	-100.00%
合同负债	2,973,504.33		100.00%
应付职工薪酬	13,121,476.32	13,663,564.75	-3.97%
应交税费	448,588.64	4,084,286.53	-89.02%
其他应付款	5,000.00	100,676.04	-95.03%
其他流动负债	217,155.61		100.00%
流动负债合计	41,491,076.54	45,334,690.85	-8.48%
递延收益	2,077,090.00	2,430,830.00	-14.55%
递延所得税负债	232,501.33		100.00%
非流动负债合计	2,309,591.33	2,430,830.00	-4.99%
负债合计	43,800,667.87	47,765,520.85	-8.30%

1、短期借款期末数较期初数减少100%，主要系本期归还短期借款所致；

2、应付账款期末数较期初数增加32.16%，主要系应付“年产4,500万套化妆品包装容器新建项目”工程款增加所致；

3、预收款项期末数较期初数减少100%，主要系根据新收入准则，部分预收款项已重分类至合同负债及其他非流动负债科目；

4、合同负债期末数较期初数增加100%，主要系根据新收入准则，部分预收款项已重分类至合同负债及其他非流动负债科目；

5、应交税费期末数较期初数减少89.02%，主要系①本期公司利润下降，期末应交所得税为负数，重分类至其他流动资产；②本期“年产4,500万套化妆品包装容器新建项目”产

生进项税转多，期末应交增值税为负数，重分类至其他流动资产；

6、其他流动负债期末数较期初数增加100%，主要系待转销增值税；

7、递延所得税负债期末数较期初数增加100%，主要系理财产品计入当期损益的公允价值变动导致所得税暂时差异确认递延所得税负债所致。

### （三）报告期所有者权益构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020 年末	2019 年末	增减变动幅度
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%
资本公积	373,958,379.42	106,108,379.42	252.43%
盈余公积	21,645,498.42	18,196,561.30	18.95%
未分配利润	201,595,259.82	170,554,825.73	18.20%
归属于母公司所有者权益合计	697,199,137.66	369,859,766.45	88.50%
所有者权益合计	697,199,137.66	369,859,766.45	88.50%

1、股本期末数较期初数增加33.33%，主要系本期公司首次公开发行股票2,500万股所致；

2、资本公积期末数较期初数增加252.43%，主要系本期公司首次公开发行股票2,500万股，股本溢价所致。

### （四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业收入	259,561,794.03	342,879,253.56	-24.30%
营业成本	167,180,861.78	215,426,816.60	-22.40%
税金及附加	1,522,834.74	2,628,881.03	-42.07%
销售费用	5,114,870.39	11,026,893.00	-53.61%
管理费用	31,428,037.06	30,499,178.42	3.05%
研发费用	11,115,147.19	12,855,714.16	-13.54%

财务费用	7,643,747.74	-1,413,449.01	-640.79%
其他收益	1,814,824.02	1,351,521.74	34.28%
公允价值变动收益	3,713,540.82		100.00%
信用减值损失	37,640.42	-721,591.28	-105.22%
资产减值损失	-970,002.45	-1,127,203.15	-13.95%
资产处置收益	2,815.62	-29,971.37	109.39%
营业外收入	252,902.32	4,639,540.60	-94.55%
营业外支出	1,109,652.28	272,027.25	307.92%
所得税费用	4,808,992.39	10,054,273.67	-52.17%
净利润	34,489,371.21	65,641,214.98	-47.46%

1、税金及附加本期数较上年同期减少42.07%，主要系本期应交增值税——进项税较多，税金及附加计税基数减少；

2、销售费用本期数较上年同期减少53.61%，主要系根据《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则，公司将为销售商品发生的、原计入“销售费用—运杂费”的相关支出，调整作为合同履约成本，计入“营业成本-其他费用”项下；

3、财务费用本期数较上年同期增加905.72万元，主要系2020年人民币升值，产生汇兑损失871.82万元所致；

4、公允价值变动收益本期数较上年同期增加100%，主要系使用闲置资金购买理财产品所得；

5、其他收益本期数较上年同期增加34.28%，主要系本期计入其他收益中的政府补助增加；

6、信用减值损失本期数较上年同期减少105.22%，主要系本期应收账款较上期减少；

7、营业外收入本期数较上年同期减少94.55%，主要系上年同期部分政府补助按准则规定计入营业外收入，本期全部计入其他收益；

8、营业外支出本期数较上年同期增加307.92%，主要系本期清理部分10年以上机器设

备所致；

9、所得税费用本期数较上年同期减少52.17%，主要系本期利润总额减少。

(五) 报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2020年度	2019年度	同比增减
经营活动现金流入小计	283,000,260.78	357,322,488.25	-20.80%
经营活动现金流出小计	224,700,289.91	266,480,390.80	-15.68%
经营活动产生的现金流量净额	58,299,970.87	90,842,097.45	-35.82%
投资活动现金流入小计	299,372,831.95	19,817.48	1,510,550.35%
投资活动现金流出小计	610,931,035.43	50,586,101.55	1,107.71%
投资活动产生的现金流量净额	-311,558,203.48	-50,566,284.07	516.14%
筹资活动现金流入小计	325,349,200.00	6,000,000.00	5,322.49%
筹资活动现金流出小计	41,174,474.56	7,164,990.00	474.66%
筹资活动产生的现金流量净额	284,174,725.44	-1,164,990.00	-24,492.89%
现金及现金等价物净增加额	25,763,319.87	39,196,474.86	-34.27%

1、2020年经营活动产生的现金流量净额较2019年同期减少35.82%，主要为本期净利润下降。

2、2020年投资活动产生的现金流量净额较2019年同期增加516.14%，主要为本期募投项目按进度投资以及部分闲置资金理财所致。

3、2020年筹资活动产生的现金流量净额较2019年同期增加24,492.89%，主要为本期收到IPO募集资金所致。

浙江锦盛新材料股份有限公司

董事会

2021年4月23日