

# 浙江润阳新材料科技股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了信会师报字【2021】第ZF10330号标准无保留意见的审计报告。现将公司2020年度财务决算情况报告如下：

### 一、2020年公司总体经营情况

2020年度公司实现营业收入43,412.47万元，较去年同期增长18.95%；实现利润总额15,371.25万元，较去年同期增长10.62%；实现归属于上市公司股东的净利润为12,695.23万元，比去年同期增长9.60%。

### 二、2020年公司主要经营指标

单位：万元

项目	2020年	2019年	本年比上年增减
营业收入	43,412.47	36,496.80	18.95%
归属于上市公司股东的净利润	12,695.23	11,583.32	9.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,129.58	10,313.95	7.91%
经营活动产生的现金流量净额	8,433.54	11,305.06	-25.40%
基本每股收益（元/股）	1.69	1.54	9.74%
稀释每股收益（元/股）	1.69	1.54	9.74%
加权平均净资产收益率	28.25%	35.18%	-19.70%
资产总额	129,527.68	48,340.93	167.95%
归属于上市公司股东的净资产	112,447.57	38,641.61	191.00%

### 三、财务状况

#### （一）主要资产变动情况

单位：万元

项目	2020 年末		2020 年初		占资产比重增减	同比变动比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	74,939.32	57.86%	9,746.27	20.16%	37.70%	668.90%
应收账款	10,537.61	8.14%	8,161.18	16.88%	-8.74%	29.12%
预付款项	134.72	0.10%	363.32	0.75%	-0.65%	-62.92%
存货	3,819.24	2.95%	1,505.35	3.11%	-0.16%	153.71%
其他流动资产	714.27	0.55%	40.71	0.08%	0.47%	1,654.62%
固定资产	22,095.24	17.06%	8,691.34	17.98%	-0.92%	154.22%
在建工程	3,125.72	2.41%	7,891.13	16.32%	-13.91%	-60.39%
无形资产	8,122.55	6.27%	8,315.50	17.20%	-10.93%	-2.32%
其他非流动资产	762.00	0.59%	217.32	0.45%	0.14%	250.63%

主要资产情况变动说明：

1、货币资金期末金额为 74,939.32 万元，同比增加了 668.90%，主要系公司 2020 年 12 月上市，募集资金到位所致。

2、应收账款期末金额为 10,537.61 万元，同比增加了 29.12%，主要系公司四季度销售收入增加迅速所致。

3、预付款项期末金额为 134.72 万元，同比下降 62.92%，主要系预付的采购材料款减少所致。

4、存货期末金额为 3,819.24 万元，同比增长 153.71%，主要系 2020 年因疫情影响，预防原材料价格上涨，战略储备原材料库存所致。

5、其他流动资产期末金额为 714.27 万元，同比增长 1,654.62%，主要系原材料采购增加，抵扣进项税额增加所致。

6、固定资产期末金额为 22,095.24 万元，同比增长 154.22%，主要系三厂二期在建工程转固以及越南工厂转固所致。

7、在建工程期末金额为 3,125.72 万元，同比下降 60.39%，主要系三厂二期在建工程转固以及越南工厂转固所致。

8、无形资产期末金额为 8,122.55 万元，同比下降 2.32%，主要系日常摊销金额增加所致。

9、其他非流动资产期末金额为 762.00 万元，同比增加 250.63%，主要系预付房屋、设备款金额增加所致。

## (二) 主要负债变动情况

单位：万元

项目	2020 年末		2020 年初		占资产比重增减	同比变动比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	5,900.00	4.56%	1,100.00	2.28%	2.28%	436.36%
应付账款	3,512.44	2.71%	4,092.85	8.47%	-5.75%	-14.18%
合同负债	52.33	0.04%	85.52	0.18%	-0.14%	-38.81%
应付职工薪酬	622.54	0.48%	474.16	0.98%	-0.50%	31.29%
应交税费	928.94	0.72%	1,110.94	2.30%	-1.58%	-16.38%
其他应付款	879.27	0.68%	420.16	0.87%	-0.19%	109.27%
递延收益	2,231.70	1.72%	2,231.70	4.62%	-2.89%	/

主要负债情况变动说明：

1、短期借款期末金额为 5,900 万元，同比增长 436.36%，主要系公司短期资金需求增加所致。

2、应付账款期末金额为 3,512.44 万元，同比下降 14.18%，主要系应付工程款下降影响。

3、合同负债期末金额为 52.33 万元，同比下降 38.81%，预收货款下降所致。

4、应付职工薪酬期末金额为 622.54 万元，同比增长 31.29%，主要系应付工资事项增加所致。

5、应交税费期末金额为 928.94 万元，同比下降 16.38%，主要系应交所得税金额下降所致。

6、其他应付款期末金额为 879.27 万元，同比增加 109.27%，主要系本年增加上市中介服务费所致。

#### 四、经营成果

##### (一) 主要经营情况数据

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比变动比例
	金额	金额	
一、营业收入	43,412.47	36,496.80	18.95%
二、营业成本	23,946.17	19,503.05	22.78%
三、销售费用	373.76	919.27	-59.34%
四、管理费用	2,519.60	2,172.43	15.98%
五、研发费用	1,583.47	1,184.04	33.73%
六、财务费用	421.18	69.74	503.91%
七、营业利润	14,389.71	13,200.89	9.01%
八、利润总额	15,371.25	13,895.33	10.62%
九、净利润	12,695.23	11,583.32	9.60%
十、归属于母公司所有者的净利润	12,695.23	11,583.32	9.60%

主要经营情况变动说明：

1、2020 年营业收入为 43,412.47 万元，同比增长 18.95%，虽然受疫情影响，部分客户销售有所下降，但是实际整体市场需求量比较大，带动我司营业收入稳步增长。

2、2020 年营业成本为 23,946.17 万元，同比增长 22.78%，主要系收入增长影响，以及执行新收入准则导致的会计处理变化。

3、2020 年销售费用 373.76 万元，同比下降 59.34%，主要受执行新收入准则的影响，运输费用 2020 年度放在营业成本核算。

4、2020 年管理费用为 2,519.60 万元，同比增长 15.98%，主要系公司呈现迅速发展态势，管理人员需求增加，工资薪酬增长所致。

5、2020 年研发费用为 1,583.47 万元，同比增加 33.73%，主要系公司为开发新领域，提升新产品性能，增加研发活动投入所致。

6、2020 年财务费用为 421.18 万元，同比增加 503.91%，主要受本期美元汇率波动影响。

## 五、现金流量

### （一）现金流量数据

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比变动比例
经营活动现金流入小计	44,382.96	37,601.93	18.03%
经营活动现金流出小计	35,949.42	26,296.87	36.71%
经营活动产生的现金流量净额	8,433.54	11,305.06	-25.40%
投资活动现金流入小计	60,176.40	72,517.44	-17.02%
投资活动现金流出小计	69,107.81	74,779.26	-7.58%
投资活动产生的现金流量净额	-8,931.40	-2,261.82	-294.88%
筹资活动现金流入小计	67,101.98	5,900.00	1,037.32%
筹资活动现金流出小计	1,250.66	5,900.67	-78.80%
筹资活动产生的现金流量净额	65,851.32	-0.67	9,880,832.11%
现金及现金等价物净增加额	65,276.05	9,027.12	623.11%

现金流量变动说明：

1、2020 年经营活动现金流量净额为 8,433.54 万元，同比下降 25.40%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 8,945.81 万元，同比增长 26.99%。购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 9,652.55 万元，同比增长 48.52%。以上原因导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 25.4%。

2、2020 年投资活动产生的现金流量净额为-8,931.40 万元，整体比去年同期下降了 294.88%。主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 8,957.38 元。

3、2020年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长9,880,832.11%，主要系2020年公司创业板上市获得募集资金所致，吸收投资收到的现金61,201.98万元。

综上所述，本报告期内，现金及现金等价物净增加额比上年同期增加56,248.93万元。

## 六、主要财务指标

单位：万元

项目	指标	2020年	2019年	同比变动
盈利能力	毛利率	44.84%	46.56%	-1.72%
	加权平均净资产收益率	28.25%	35.18%	-6.93%
偿债能力	流动比率（倍）	6.64	3.11	3.53
	速动比率（倍）	6.37	2.91	3.46
营运能力	资产负债率	13.19%	20.06%	-6.87%
	应收账款周转率（次/年）	4.64	4.73	-0.09
	存货周转率（次/年）	8.99	9.22	-0.23

财务指标变动说明：

1、毛利率：2020年毛利率同比下降1.72%，因新会计准则要求，20年营业成本增加销售费用-运费支出796.00万元，影响毛利率下降1.83%。

2、加权平均净资产收益率同比下降6.93%，主要是2020年度公司创业板上市加权平均净资产增长所致，增长36.77%。

3、2020年年末流动比率为6.64，比上年同期增长3.53，2020年速动比率6.37，比上年同期增加3.46，主要是公司创业板上市增加投资者投入61,201.98万元影响，公司年末流动比率及速动比率均大于1，公司短期偿债能力良好。

4、资产负债率：2020年资产负债率相对于去年同期下降6.87%，主要是公司创业板上市增加投资者投入61,201.98万元影响。

5、存货周转率：2020年存货周转率相对于去年同期下降0.23，主要是公司在2020年年末增加了原材料采购导致。

浙江润阳新材料科技股份有限公司董事会

2021年4月23日