

上海宏达新材料股份有限公司

关于2020年度财务决算及2021年度财务预算报告

2020年度财务决算

公司2020年12月31日母公司以及合并的资产负债表、2020年度母公司以及合并的利润表、2020年度母公司以及合并的现金流量表、2020年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并且被出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司(合并)2020年度财务决算的相关情况汇报如下:

一、主要会计数据和财务指标

项目	2020年	2019年	同比增减(%)
营业收入(万元)	92,108.85	110,465.89	-16.62%
营业成本(万元)	77,972.67	98,892.53	-21.15%
利润总额(万元)	7,080.86	-7,634.01	192.75%
归属于母公司股东的净利润(万元)	5,269.58	-8,799.69	159.88%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-33,606.82	-24,537.92	-36.96%
每股收益(元/股)	0.1218	-0.2035	159.88%
总股本(万股)	43,247.58	43,247.58	0.00%
资产总额(万元)	113,583.25	107,886.08	5.28%
负债总额(万元)	37,671.40	37,243.80	1.15%
归属于母公司股东的所有者权益(万元)	75,911.86	70,642.28	7.46%

2020年公司经营状况总体良好,公司实现毛利1.41亿元,同比增长22.14%;实现资产总额11.36亿元,同比增长5.28%;归属于母公司股东的所有者权益7.59亿元,同比增长7.46%;实现经营活动产生的现金流量净额-3.36亿元,同比减少36.96%。

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

(一) 财务状况分析: 资产负债项目重大变化情况

项目	2020年 (万元)	2019年 (万元)	变动额 (%)	变动原因
货币资金	14,377.71	4,323.18	232.57%	因赎回理财产品，导致货币资金增加。
应收账款	16,955.31	14,539.24	16.62%	因信息通讯设备产品销售额增加，导致应收账款增加。
存货	32,045.53	2,996.16	969.55%	因信息通讯设备产品在履约的订单量较上年末存在较大幅度的增加所致。
固定资产	10,231.91	11,508.31	-11.09%	受计提折旧影响，固定资产净值减少。
交易性金融资产	0.00	28,084.00	-100.00%	因赎回理财产品，支付到期应付票据，导致交易性金融资产减少。
预付款项	15,585.03	14,054.61	10.89%	因采购原料增加，导致预付账款增加。
其他应收款	951.32	10,900.46	-91.27%	因收到拍卖江苏明珠股权尾款，导致其他应收款减少。
短期借款	7,309.19	0.00		因资金需求，本期增加7300万元银行借款所致。
应付票据	783.04	18,148.24	-95.69%	随着公司理财产品的赎回，公司用于质押开具承兑的理财产品的减少，导致公司开具的银行承兑汇票的减少。
应付账款	6,087.48	3,895.34	56.28%	因在手订单量的增加，导致公司采购额增加所致。

(二) 经营成果分析

1、营业收入构成

项目	2020年 (万元)	2019年 (万元)	同比变化 (%)
主营业务收入	91,638.48	110,439.46	-17.02%
其他业务收入	470.38	26.43	1679.93%
营业收入合计	92,108.85	110,465.89	-16.62%

2020年受新冠肺炎疫情，营业收入略有降低。2020年公司实现营业收入9.21亿元，同比减少16.62%。其中实现主营业务收入9.16亿元，同比减少17.02%。

2、分产品毛利率

产品	2020营业收入 (万元)	2020营业成本 (万元)	2020营业毛利 (万元)	2020毛利率 (%)
生胶	1,548.47	1,461.97	86.50	5.59%
混炼胶	38,641.63	35,534.10	3,107.53	8.04%
特种胶	2,710.82	2,230.88	479.94	17.70%

材料销售	148.32	78.36	69.96	47.16%
信息通讯设备	49,059.61	38,667.36	10,392.25	21.18%
合计	92,108.85	77,972.67	14,136.18	15.35%

2020年公司实现营业毛利1.41亿元，其中化工硅橡胶产品的混炼胶实现毛利0.31亿元，信息通讯设备实现毛利1.04亿元。公司产品总体毛利率为15.35%，同比上升4.87个百分点。

2020年度公司化工硅橡胶产品营业成本保持略有波动，销售毛利率同比下降1.31个百分点；2020年度子公司上海观峰纳入合并范围，公司信息通讯设备销售毛利率为21.18%，同比上升9.07个百分点。

3、费用分析

2020年期间费用同比下降38.71%，其中销售费用同比下降58.39%，其中管理费用同比下降46.86%，财务费用同比上升720.47%，研发费用同比下降31.05%。

项目	2020年	2019年	同比增减	重大变动说明
	金额（万元）	金额（万元）	（%）	
销售费用	1,513.58	3,637.69	-58.39%	受新收入准则影响运输费计入营业成本，以及原子公司江苏明珠因股权出售，本期已不纳入公司合并范围，导致本期销售费用减少较快。
管理费用	2,887.73	5,434.23	-46.86%	原子公司江苏明珠因股权出售，本期已不纳入公司合并范围，导致本期管理费用减少较快。
财务费用	791.20	-127.52	720.47%	本期新增短期借款，存在新增的借款利息支出所致。
研发费用	2,604.35	3,777.04	-31.05%	原子公司江苏明珠因股权出售，本期已不纳入公司合并范围，导致本期研发费用减少。

① 销售费用本期列支1,513.58万元，比去年同期下降58.39%，其中主要异动

项目见下表：

主要异动项目	本期（万元）	同期（万元）	增幅（%）	异动原因
运输费	0.00	1,394.87	-100.00%	受新收入准则影响，运输费计入营业成本导致运输费减少。
差旅费	1,054.51	1,539.10	-31.48%	受新冠肺炎疫情影响，出差业务减少导致差旅费减少。

② 管理费用本期列支2,887.73万元，比去年同期下降46.86%，其中主要异

动项目见下表：

主要变动项目	本期 (万元)	同期 (万元)	增幅 (%)	变动原因
职工薪酬	1,272.22	1,791.82	-29.00%	因上期拍卖江苏明珠股权，导致职工薪酬减少。
折旧	280.55	834.17	-66.37%	因上期拍卖江苏明珠股权，固定资产减少导致折旧减少。
招待费	209.43	643.37	-67.45%	受新冠肺炎疫情影响，招待费减少。
中介机构服务费	302.09	1,073.53	-71.86%	因上期拍卖江苏明珠100%股权、收购观峰100%股权等事宜，导致本期中介机构服务费同比减少。

(三)、现金流量分析

项目	2020年(万元)	2019年(万元)	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	101,946.02	91,747.15	11.12%
经营活动现金流出小计	135,552.84	116,285.07	16.57%
经营活动产生的现金流量净额	-33,606.82	-24,537.92	-36.96%
投资活动现金流入小计	39,593.53	39,005.15	1.51%
投资活动现金流出小计	2,878.84	11,432.24	-74.82%
投资活动产生的现金流量净额	36,714.69	27,572.91	33.15%
筹资活动现金流入小计	8,148.00	238.27	3319.67%
筹资活动现金流出小计	2,027.41	3,100.00	-34.60%
筹资活动产生的现金流量净额	6,120.59	-2,861.73	313.88%
现金及现金等价物净增加额	9,271.48	610.71	1418.16%

1、经营活动：因信息通讯设备产品及化工硅橡胶产品的原材料采购预付款增加，导致现金流出增加；因信息通讯设备产品应收账款增加，导致现金流入减少；以上因素综合影响经营活动产生的现金流量净额。

2、投资活动：因拍卖江苏明珠股权导致现金流入增加，因赎回理财产品导致现金流入增加；因支付收购上海观峰进度款，现金流出减少；以上因素综合影响投资活动产生的现金流量净额。

3、筹资活动：因本期新增银行等金融机构融资现金流入，导致筹资活动产生的现金流量净额增加。

2021年度财务预算报告

根据公司战略发展目标，结合2021年度市场情况，按照合并报表口径，基于求实稳健的原则，编制2021年度财务预算方案如下：

一、预算编制假设

- 1、公司所遵循的国家和地方现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司2021年度销售的产品市场无重大变化；
- 5、公司主要业务和原料的市场无重大变化；
- 6、公司2021年生产经营运作不会受诸如交通、水电和原材料的严重短缺和成本等客观因素的巨大变动而产生不利影响；
- 7、公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策在正常范围内波动；
- 8、公司现行的生产组织结构无重大变化，本公司能正常运行；
- 9、无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成重大不利影响；

二、预算编制主要方法

- 1、公司2021年度主要生产经营目标：预计2021年度实现销售收入11.42亿元，利润总额0.34亿元，归属股东净利润0.34亿元。
- 2、营业成本依据公司主要业务的不同毛利率测算，各项成本的变动与收入的变动进行匹配；公司化工硅橡胶产品毛利率较2020年基本持平；受运营成本上升影响，信息安全产品毛利率较2020年下滑3.51个百分点。
- 4、2021年期间费用依据2020年实际支出情况及2021年业务量变化情况进行预算。
- 5、财务费用依据公司资金使用计划及银行贷款利率测算。
- 6、资产减值损失根据2021年销售计划及各客户的信用条款测算。

7、所得税依据公司2021年测算的利润总额及使用税率计算。

三、落实预算采取的措施

1、进一步开拓市场，跟踪信息通讯设备产品上市销售进展，提升市场占有率。

2、以经济效益为中心，以全面预算管理为工具，强化经营管理执行，挖潜降耗，增加效益。

3、加强资金管理，提高资金利用率。

4、继续深化管理变革，优化组织结构、梳理岗位职责，实现部门权责边界清晰。

5、加强人员培养，提升员工能力；对重点工作明确到人、监督到位、按期完成，促进部门间沟通协调，提高工作质量和工作效率。

上海宏达新材料股份有限公司

二〇二一年三月十八日