

上海康达化工新材料集团股份有限公司

2020年度财务决算报告

上海康达化工新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海康达化工新材料集团股份有限公司2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、报告期内主要财务指标分析

报告期内，公司实现营业总收入193,213.55万元，较上年度增长81.24%；利润总额25,234.99万元，较上年度增长60.95%；归属于母公司净利润21,500.48万元，较上年度增长53.62%；扣除非经常性损益后的净利润21,442.46万元，较上年度增长66.80%；销售净利率11.11%，较上年度下降1.89%，收入及利润增长的主要原因是报告期内公司加大市场开拓力度，销售额有较大幅度的提高。

报告期末，公司总股本252,492,921股，基本每股收益0.85元，2019年度基本每股收益为0.56元，较上年度增长51.79%；加权平均净资产收益率9.59%，较上年度增长2.79%。

二、报告期内财务状况分析

1、资产

报告期末，公司总资产332,655.86万元，较年初增加77,644.04万元，增幅30.45%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	增减变动
货币资金	40,356.85	40,303.98	0.13%
交易性金融资产	12,000.00	9,000.00	33.33%
应收票据	28,387.08	-	-

应收账款	80,441.52	55,049.92	46.12%
应收款项融资	28,239.43	28,561.41	-1.13%
预付款项	922.33	680.06	35.62%
其他应收款	641.38	497.66	28.88%
存 货	25,552.43	15,455.92	65.32%
其他流动资产	1,082.05	872.52	24.01%
流动资产合计	217,623.07	150,421.47	44.68%
长期股权投资	6,731.53	6,308.21	6.71%
其他权益工具投资	3,937.44	3,750.77	4.98%
投资性房地产	713.17	771.61	-7.57%
固定资产	54,176.97	48,482.75	11.74%
在建工程	3,094.41	1,051.01	194.42%
无形资产	10,988.80	8,164.19	34.60%
商 誉	32,822.70	32,822.70	0.00%
长期待摊费用	338.45	113.88	197.20%
递延所得税资产	1,412.97	1,105.63	27.80%
其他非流动资产	816.35	2,019.60	-59.58%
非流动资产小计	115,032.79	104,590.35	9.98%
资产合计	332,655.86	255,011.82	30.45%

- (1) 交易性金融资产期末余额 12,000.00 万元，较年初增长 33.33%，主要系报告期内自有资金和闲置募集资金购买银行理财产品所致；
- (2) 应收账款期末余额 80,441.52 万元，较年初增长 46.12%，主要系报告期内销售额增加，应收账款同步增加所致。
- (3) 应收票据期末余额 28,387.08 万元，主要系报告期内根据新会计准则要求，调整会计科目所致。
- (4) 预付款项期末余额 922.33 万元，较年初增长 35.62%，主要系报告期内预付原材料采购款增加所致；
- (5) 存货期末余额 25,552.43 万元，较年初增长 65.32%，主要系报告期内库存备

货增加所致；

- (6) 在建工程期末余额 3,094.41 万元，较年初增长 194.42%，主要系报告期内部分项目扩建、改造及新增项目所致；
- (7) 报告期末无形资产 10,988.80 万元，较年初增长 34.60%，主要系报告期内购买土地使用权所致；
- (8) 长期待摊费用期末余额 338.45 万元，较年初增长 197.20%，主要系报告期内子公司厂房装修所致。
- (9) 其他非流动资产期末余额 816.35 万元，较年初数下降 59.58%，主要系报告期内预付的基础建设以及设备款项减少所致。

2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为97,664.13万元，较年初增加56,023.18万元，增长134.54%；报告期末，归属于母公司股东所有者权益总额为233,418.22万元，较年初增加19,931.74万元，增长9.34%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

负债项目	2020年12月31日	2020年1月1日	增减变动(%)
短期借款	51,337.18	13,850.00	270.67%
应付票据	6,144.50		
应付账款	28,681.92	18,708.97	53.31%
预收账款	178.51	209.25	-14.69%
合同负债	378.79	27.74	1,265.54%
应付职工薪酬	6,391.62	4,176.74	53.03%
应交税费	3,323.55	3,794.17	-12.40%
其他应付款	182.33	307.04	-40.62%
一年内到期的非其他流动负债	50.50		
其他流动负债	23.43	0.27	8,434.43%
流动负债小计	96,692.33	41,046.17	135.57%
长期借款	450.00		

长期应付款		18.01	-100.00%
长期应付职工薪酬	186.00	186.00	0.00%
递延收益	280.97	321.48	-12.60%
递延所得税负债	54.83	69.29	-20.87%
非流动负债小计	971.80	594.78	63.39%
负债合计	97,664.13	41,640.95	134.54%
股本	25,249.29	25,249.29	0.00%
资本公积	131,414.84	131,005.68	0.31%
其他综合收益	-3.55		
专项储备	219.34	176.84	24.03%
盈余公积	8,306.62	6,215.28	33.65%
未分配利润	68,231.67	50,839.39	34.21%
归属于母公司股东权益	233,418.22	213,486.48	9.34%
少数股东权益	1,573.51	-115.61	1,461.05%
股东权益合计	234,991.73	213,370.87	10.13%
所有者权益合计	332,655.86	255,011.82	30.45%

- (1) 短期借款期末余额 51,337.18 万元，较年初增加 270.67%，主要系报告期内银行贷款增加所致；
- (2) 应付票据期末余额 6,144.50 万元，主要系报告期内公司签发的银行票据增加所致；
- (3) 应付账款期末余额 28,681.92 万元，较年初增加 53.31%，主要系报告期内销售订单增加，原材料备货，导致应付的材料款项增加所致；
- (4) 合同负债期末余额 378.79 万元，较年初增加 1,265.54%，主要系报告期末尚未履约合同预收款项增加所致；
- (5) 应付职工薪酬期末余额 6,391.62 万元，较年初增加 53.03%，主要系报告期内计提年终奖金增加所致；
- (6) 其他应付款期末余额 182.33 万元，较年初下降 40.62%，主要系报告期末尚未支付的员工报销款项减少所致；

- (7) 一年内到期的非其他流动负债期末余额 50.50 万元，主要系报告期内增加一年期内到期的银行贷款所致；
- (8) 其他流动负债期末余额 23.43 万元，较年初增加 8,434.43%，主要系报告期末尚未履行合同预收款项增加，计提的合同负债的税金增加所致；
- (9) 长期借款期末余额 450.00 万元，主要系报告期内增加长期银行贷款所致。

3、报告期内公司损益情况

单位：万元

项 目	2020 年度金额	2019 年度金额	增减变动 (%)
一、营业总收入	193,213.55	106,607.44	81.24%
减：营业成本	132,594.50	66,552.73	99.23%
营业税金及附加	626.01	427.81	46.33%
销售费用	8,584.72	8,240.02	4.18%
管理费用	12,534.50	7,471.48	67.76%
研发费用	9,535.76	7,386.12	29.10%
财务费用	1,022.20	196.71	419.65%
其中：利息费用	1,178.37	557.59	111.33%
利息收入	207.99	418.12	-50.26%
加：其他收益	405.51	535.38	-24.26%
投资收益	949.90	1,123.57	-15.46%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,094.16	-1,678.80	84.31%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63.60	-580.45	-89.04%
资产处置收益	-153.62	2.48	-6,298.51%
营业利润（亏损以“-”号填列）	26,359.89	15,734.75	67.53%
加：营业外收入	100.82	9.27	987.59%
减：营业外支出	1,225.71	65.67	1766.54%

利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,234.99	15,678.35	60.95%
减：所得税费用	3,776.12	1,820.35	107.44%
净利润（净亏损以“-”号填列）	21,458.87	13,858.00	54.85%

营业外支出本期发生额1,225.71万元，较上年增加1766.54%，主要系报告期内公司捐赠、补偿款支出及固定资产处置损失所致。

（1）营业收入情况分析

①营业收入按业务类别划分如下：

单位：万元

营业收入业务类别	2020年	2019年	营业收入比上年增减
主营业务收入	189,156.95	103,613.67	82.56%
其他业务收入	4,056.60	2,993.77	35.50%
合计	193,213.55	106,607.44	81.24%

②主营业务收入按产品类别划分如下：

单位：万元

产品	2020年收入	2019年收入	收入比上年增减
环氧胶类	117,793.71	48,567.69	142.54%
聚氨酯胶类	23,393.29	19,805.85	18.11%
丙烯酸胶类	8,424.14	8,477.16	-0.63%
SBS 胶粘剂类	7,868.80	4,777.12	64.72%
其他胶粘剂产品	11,434.29	5,430.68	110.55%
电源模块	9,956.05	7,654.55	30.07%
滤波器及滤波组件	8,471.92	7,247.05	16.90%
电源滤波模块	1,776.85	1,465.09	21.28%
电磁兼容设备及解决方案服务	3.78	45.19	-91.64%
轮胎加工销售	34.12	143.31	-76.19%

合 计	189,156.95	103,613.67	82.56%
-----	------------	------------	--------

③主营业务收入按地区类别划分如下：

单位：万元

地 区	2020 年收入	2019 年收入	收入比上年增减
东北	4,959.82	4,742.08	4.59%
华北	52,727.37	29,836.61	76.72%
华东	66,097.16	32,314.78	104.54%
华南	13,524.59	9,722.01	39.11%
华中	25,883.01	11,445.68	126.14%
西北	10,395.97	4,358.26	138.53%
西南	15,569.04	11,194.25	39.08%
合 计	189,156.95	103,613.67	82.56%

2020年度营业收入较2019年度同比增长81.24%，主要系报告期内主营业务中胶粘剂产品、电磁兼容滤波产品、电源模块产品销售增长所致。

（2）费用分析

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动
销售费用	8,584.72	8,240.02	4.18%
管理费用	12,534.50	7,471.48	67.76%
研发费用	9,535.76	7,386.12	29.10%
财务费用	1,022.20	196.71	419.65%
信用减值损失	3,094.16	1,678.80	84.31%
资产减值损失	63.60	580.46	-89.04%
合 计	34,834.94	25,553.59	36.32%

① 管理费用本期发生额 12,534.50 万元，较上年增加 67.76%，主要系报告期内公

- 司人力成本、折旧、租金、水电费用增加及员工持股计划费用摊销所致；
- ② 研发费用本期发生额 9,535.76 万元，较上年增加 29.10%，主要系报告期内公司加大研发投入力度所致；
- ③ 财务费用本期发生额 1,022.20 万元，较上年增加 419.65%，主要系报告期内银行融资额增加，导致贷款利息增加所致。
- ④ 信用减值损失本期发生额 3,094.16 万元，较上年增加 84.31%，主要系报告期末应收款项增加，导致计提的减值同步增加所致。
- ⑤ 资产减值损失本期发生额 63.60 万元，较上年减少 89.04%，主要系报告期末预计发生减值的存货减少，计提的减值同步减少所致。

(3) 非主营业务情况

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	同比增减 (%)
其他收益	405.51	535.38	-24.26%
投资收益	949.90	1,123.57	-15.46%
资产处置收益	-153.62	2.48	-6,298.51%
合 计	1,201.79	1,661.43	-27.67%

资产处置收益本年发生额-153.62万元，较上年减少6,298.51%，主要系报告期内处置部分旧设备所致。

4、报告期内公司现金流量情况

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
经营活动现金流量净额	-12,267.98	18,878.01	-164.99%
其中：经营活动现金流入小计	162,649.57	115,126.51	41.28%
经营活动现金流出小计	174,917.55	96,248.50	81.74%
投资活动现金流量净额	-23,831.44	-8,772.52	-171.66%
其中：投资活动现金流入小计	31,477.76	196,004.94	-83.94%
投资活动现金流出小计	55,309.20	204,777.46	-72.99%

筹资活动现金流量净额	35,941.56	7,329.23	390.39%
其中：筹资活动现金流入小计	57,230.62	30,953.07	84.89%
筹资活动现金流出小计	21,289.06	23,623.84	-9.88%

(1) 经营活动现金流量净额-12,267.98 万元，减少 164.99%，主要系报告期内购买商品、接受劳务以及支付的各项税费增加等综合因素所致；

(2) 投资活动现金流量净额-23,831.44 万元，减少 171.66%，主要系报告期内购置固定资产支付的款项增加所致；

(3) 筹资活动现金流量净额 35,941.56 万元，增加 390.39%，主要系报告期内银行借款增加所致。

公司 2020 年度财务报表的具体情况详见公司同日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于上海康达化工新材料集团股份有限公司 2020 年度审计报告》。

上海康达化工新材料集团股份有限公司董事会
二〇二一年三月二十三日