

苏州禾盛新型材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表进行了审计，认为公司财务报表系按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 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、2020 年度公司合并报表范围

母公司：苏州禾盛新型材料股份有限公司

子公司：合肥禾盛新型材料有限公司, 苏州兴禾源复合材料有限公司, 深圳市中科创商业保理有限公司, 深圳市禾盛生态供应链有限公司, 深圳市中科创资本投资有限公司, 深圳市中科创新型材料科技有限公司、深圳市中科创价值投资有限公司。

2020 年公司合并报表审计：公司 2020 年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2021 年 3 月 24 日出具了标准无保留意见的《审计报告》（容诚审字[2021]230Z1412 号）。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	变动比例
营业收入	182,230.73	172,605.07	5.58%
营业利润	7,877.08	-118,818.81	106.63%
利润总额	7,385.94	-118,677.63	106.22%
净利润	5,508.01	-119,814.18	104.60%
归属于上市公司股东的净利润	5,508.01	-119,814.18	104.60%
基本每股收益（元/股）	0.23	-4.94	104.60%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	-4.98	104.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.35	0.27	27.94%
加权平均净资产收益率（%）	13.32%	-188.63%	107.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.4%	-190.32%	107.04%
总资产（万元）	144,814.25	152,129.92	-4.81%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	44,117.34	38,609.33	14.27%

三、报告期内股东权益变动情况

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动情况
股本（万股）	24,271.23	24,271.23	0.0%
资本公积	112,567.63	112,567.63	0.0%
减：库存股	-	-	0.0%
盈余公积	4,382.05	4,382.05	0.0%
未分配利润	-97,103.57	-102,611.58	5.4%
归属于母公司所有者权益	44,117.34	38,609.33	14.3%
少数股东权益	-	-	0.0%
所有者权益总额	44,117.34	38,609.33	14.3%

四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动比例
货币资金	25,352.76	32,189.83	-21.24%
交易性金融资产	-	2,004.60	-100.00%
应收票据	11,104.55	14,002.39	-20.70%
应收账款	35,992.79	30,936.34	16.34%
应收款项融资	1,787.66	3,599.96	-50.34%
预付款项	5,804.89	8,608.28	-32.57%
其他应收款	633.97	829.20	-23.54%
存货	36,770.08	29,313.10	25.44%
其他流动资产	693.08	1,904.39	-63.61%
流动资产合计	118,139.76	123,388.08	-4.25%
投资性房地产	4,348.87	4,664.03	-6.76%
固定资产	15,277.81	17,359.80	-11.99%
在建工程	264.81	61.47	330.79%
无形资产	5,786.67	5,928.59	-2.39%
递延所得税资产	621.19	711.92	-12.74%
其他非流动资产	375.13	16.03	2240.19%
资产总计	144,814.25	152,129.92	-4.81%
短期借款	60,085.69	65,145.31	-7.77%
应付票据	13,803.23	19,595.01	-29.56%
应付账款	20,967.49	23,349.77	-10.20%
预收款项	-	520.95	-100.00%
合同负债	571.44		100.00%
应付职工薪酬	511.73	443.72	15.33%
应交税费	2,243.11	2,128.93	5.36%

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动比例
其他应付款	1,895.12	1,336.89	41.76%
其他流动负债	74.29	-	100.00%
流动负债合计	100,152.10	112,520.57	-10.99%
递延收益	544.82	999.33	-45.48%
递延所得税负债	-	0.69	-100.00%
非流动负债合计	544.82	1,000.02	-45.52%
负债合计	100,696.91	113,520.59	-11.30%

变动情况说明：

- (1) 交易性金融资产期末余额较期初余额下降 100%：主要系银行理财产品到期赎回影响所致；
- (2) 应收款项融资期末余额较期初余额下降 50.34%，主要系公司未到期的应收银行承兑汇票减少影响所致；
- (3) 其他流动资产期末余额较期初余额下降 63.61%，主要系银行理财产品到期赎回影响所致；
- (4) 预收账款期末余额较期初余额下降 100%：主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将预收的货款重分类至合同负债和其他流动负债；
- (5) 合同负债期末余额较期初余额增加 100%：主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将预收的货款重分类至合同负债和其他流动负债；
- (6) 其他应付款期末余额较期初余额增长了 41.76%，主要系本期尚未支付的待付费用增加影响所致；
- (7) 其他流动负责期末余额较期初余额增加 100%：主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将预收合同对价中包含的增值税作为其他流动负债列报；

2、经营成果分析

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动比例
一、营业总收入	182,230.73	172,605.07	5.58%
减：营业成本	157,609.01	149,007.34	5.77%
税金及附加	899.89	984.93	-8.63%
销售费用	626.43	5,176.77	-87.90%

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动比例
管理费用	4,038.58	5,612.53	-28.04%
研发费用	6,005.47	5,944.45	1.03%
财务费用	5,024.97	3,075.89	63.37%
加：其他收益	454.51	466.31	-2.53%
投资收益	37.42	651.24	-94.25%
公允价值变动收益	-	4.60	-100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-294.92	-120,772.72	-99.76%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-346.31	-1,971.39	-82.43%
二、营业利润	7,877.08	-118,818.81	106.63%
加：营业外收入	163.21	634.61	-74.28%
减：营业外支出	654.34	493.44	32.61%
三、利润总额	7,385.94	-118,677.63	106.22%
减：所得税费用	1,877.93	1,136.55	65.23%
四、净利润	5,508.01	-119,814.18	104.60%
归属于母公司所有者的净利润	5,508.01	-119,814.18	104.60%

变动情况说明：

- （1）销售费用较 2019 年度发生额下降了 87.9%，主要系公司 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原销售费用中的包装费、运输费及港杂费计入营业成本，该费用是公司为履约合同，在商品控制权转移前发生的与实现销售相关的履约成本；
- （2）财务费用较 2019 年度发生额增长 63.37%，主要系银行借款利息支出和汇兑损益增加影响所致；
- （3）投资收益较 2019 年度发生额下降 94.25%，主要系 2020 年度银行理财产品交易额减少影响所致；
- （4）信用减值损失较 2019 年度发生额下降 99.76%，主要系 2019 年度计提应收保理款本息坏账损失所致；
- （5）资产减值损失较 2019 年度发生额下降 82.43%，主要系计提的存货跌价损失减少影响所致；
- （6）营业外支出较 2019 年度发生额增长 32.61%，主要系子公司中科创保理、中科创资本和中科创价值投资被查封，未能办理纳税申报和缴纳税款，公司计提的税收滞纳金增加影响所致；

3、现金流量分析

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动比例
经营活动产生的现金流量净额	8,500.44	6,643.93	27.94%
投资活动产生的现金流量净额	532.70	29,291.49	-98.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,993.32	-43,965.92	77.27%
现金及现金等价物净增加额	-1,463.40	-7,884.70	81.44%
期末现金及现金等价物余额	19,035.96	20,499.36	-7.14%

变动情况说明：

- (1) 投资活动产生的现金流量净额较 2019 年度下降 98.18%，主要系本期到期赎回的银行理财产品减少所致；
- (2) 筹资活动产生的现金流量净额较 2019 年度增长 77.27%，主要系 2020 年度偿还银行借款支付的现金减少所致；

苏州禾盛新型材料股份有限公司

二〇二一年三月二十六日