

# 浙江跃岭股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2020年度的财务报表进行了审计,并出具中汇会审[2021]1658号标准无保留意见的审计报告,认为公司财务报表已经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日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

### 一、主要财务数据和指标

报告期内,公司实现经营总收入72,221.86万元,同比增加1.02%,实现利润总额-1,027.15万元,同比减少127.83%。实现归属上市公司净利润-643.82万元,同比减少119.36%。

单位:元

项目	2020年度	2019年度	本年比上年增减
营业收入	722,218,589.00	714,905,483.22	1.02%
营业利润	-10,069,481.51	37,935,563.16	-126.54%
利润总额	-10,271,537.26	36,906,679.22	-127.83%
净利润	-6,438,201.03	33,253,956.88	-119.36%
归属于母公司所有者的净利润	-6,438,201.03	33,253,956.88	-119.36%
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.13	-123.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	0.12	-158.33%
加权平均净资产收益率(%)	-0.68%	3.47%	-4.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.99%	3.19%	-5.18%
总资产	1,349,442,635.09	1,136,494,250.41	18.74%

### 二、报告期内股东权益变动情况

单位:元

项目	2020年	2019年	本年比上年增减
----	-------	-------	---------

项目	2020年	2019年	本年比上年增减
股本（股）	256,000,000.00	256,000,000.00	-
资本公积	297,170,708.05	297,170,708.05	-
其他综合收益	73,911,274.53	-212,030.10	34,958.86%
盈余公积	60,255,015.16	60,255,015.16	-
未分配利润	328,264,621.08	350,062,822.11	-6.23%
归属于母公司所有者权益	1,015,601,618.82	963,276,515.22	5.43%
所有者权益总额	1,015,601,618.82	963,276,515.22	5.43%

### 三、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：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	比例增减变动
货币资金	147,925,240.22	66,325,176.28	123.03%
交易性金融资产	1,165,164.32	3,011,396.83	-61.31%
衍生金融资产	390,100.00	289,465.00	34.77%
应收票据	4,883,000.00	855,000.00	471.11%
应收账款	146,552,409.70	112,180,452.32	30.64%
应收款项融资	11,397,042.32	19,837,305.96	-42.55%
预付款项	398,080.32	212,706.90	87.15%
其他应收款	48,708,384.13	6,018,018.44	709.38%
存货	169,378,249.31	182,160,834.51	-7.02%
持有待售资产	-	921,457.50	-100.00%
其他流动资产	3,084,494.59	2,817,709.69	9.47%
<b>流动资产合计</b>	<b>533,882,164.91</b>	<b>394,629,523.43</b>	<b>35.29%</b>
长期股权投资	10,984,913.39	-	100.00%
其他权益工具投资	234,028,582.47	148,800,676.22	57.28%
投资性房地产	1,838,081.26	1,974,112.18	-6.89%
固定资产	427,332,359.68	426,103,387.27	0.29%
在建工程	13,633,778.17	26,976,580.65	-49.46%

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	比例增减变动
无形资产	93,107,101.17	95,536,235.45	-2.54%
长期待摊费用	3,667,137.82	3,976,088.84	-7.77%
递延所得税资产	191,537.85	6,707,091.71	-97.14%
其他非流动资产	30,776,978.37	31,790,554.66	-3.19%
<b>非流动资产合计</b>	<b>815,560,470.18</b>	<b>741,864,726.98</b>	<b>9.93%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,349,442,635.09</b>	<b>1,136,494,250.41</b>	<b>18.74%</b>
短期借款	89,141,304.44	58,992,146.33	51.11%
应付票据	104,861,393.61	-	100.00%
应付账款	71,417,568.11	61,569,196.35	16.00%
预收款项	-	15,974,298.41	-100.00%
合同负债	20,486,500.55	-	100.00%
应付职工薪酬	25,516,149.31	24,491,638.67	4.18%
应交税费	4,586,238.55	221,195.81	1,973.38%
其他应付款	4,959,367.52	3,898,240.67	27.22%
持有待售负债	-	14,736.34	-100.00%
其他流动负债	395,656.48	-	100.00%
<b>流动负债合计</b>	<b>321,364,178.57</b>	<b>165,161,452.58</b>	<b>94.58%</b>
递延收益	10,020,431.72	8,056,282.61	24.38%
递延所得税负债	2,456,405.98	-	100.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,476,837.70</b>	<b>8,056,282.61</b>	<b>54.87%</b>
<b>负债合计</b>	<b>333,841,016.27</b>	<b>173,217,735.19</b>	<b>92.73%</b>

变动情况说明：

(1) 货币资金大幅增加，主要系本年向银行借款较多，本年公司采用票据结算增多导致现金支出减少所致。

(2) 交易性金融资产减少61.31%，主要系投资子公司期末持有股票金额较上年减少所致。

(3) 衍生金融资产增加34.77%，主要系年末银行远期结汇公允价值变动所致。

(4) 应收票据大幅增加，主要系公司采用票据结算增多所致。

(5) 应收账款增加30.64%，主要系公司第四季度营业收入较上年同期增加较多所致。

(6) 应收款项融资减少42.55%，主要系期末应收银行承兑汇票减少所致。

(7) 预付款项增加87.15%，主要系预付材料款增加所致。

(8) 其他应收款大幅增加，主要系本年末应收上海飞斯信息科技有限公司41,543,649.32元尚未收回所致。

(9) 持有待售资产大幅减少，主要系本年俄罗斯子公司已处置所致。

(10) 长期股权投资大幅增加，主要系本年公司新投资联营企业上海模呈信息技术有限公司和申橙（上海）教育科技有限公司所致。

(11) 其他权益工具投资增加57.28%，主要本年中石光芯股权投资公允价值增加及对外股权投资增加所致。

(12) 在建工程减少49.46%，主要系子公司上海鑫益办公楼本期转入固定资产所致。

(13) 递延所得税资产减少97.14%，主要系本年末其他权益工具投资公允价值增加较多，相应计提的递延所得税负债增加较多所致。

(14) 短期借款增加51.11%，主要系本年银行借款增加所致。

(15) 应付票据大幅增加，主要系本年公司采用票据结算支付货款较上年增多所致。

(16) 预收款项大幅减少，主要系本公司本年执行新收入准则，科目变更所致。

(17) 合同负债大幅增加，主要系本公司本年执行新收入准则，科目预收账款变更为合同负债所致。

(18) 应交税费大幅增加，主要系本年末应交房产税增加所致。

(19) 持有待售负债大幅减少，主要系主要系本年俄罗斯子公司已处置所致。

(20) 其他流动负债大幅增加，主要系本年执行新收入准则，对预收客户货款，尚未发生纳税义务而需以后期间确认的增值税销项税额部分，在其他流

动负债列报所致。

(21) 递延所得税负债大幅增加，主要系本期末其他权工具投资公允价值增加较多，相应计提的递延所得税负债增加较多所致。

## 2、经营成果分析

单位：元

项目	2020年度	2019年度	比例增减变动
营业收入	722,218,589.00	714,905,483.22	1.02%
营业成本	639,770,169.20	573,197,745.77	11.61%
税金及附加	6,485,111.49	9,175,969.39	-29.33%
销售费用	8,210,600.51	23,972,663.43	-65.75%
管理费用	40,524,916.75	39,700,829.13	2.08%
研发费用	22,581,500.67	23,087,900.87	-2.19%
财务费用	15,646,882.56	1,474,615.94	961.08%
资产减值损失	-3,515,709.20	-4,568,383.61	-23.04%
信用减值损失	-5,006,599.23	-5,427,009.14	-7.75%
其他收益	9,548,456.34	8,612,746.04	10.86%
投资收益	545,693.03	2,568,790.98	-78.76%
公允价值变动收益	-766,119.00	-7,546,176.11	-89.85%
资产处置收益	125,388.73	-163.69	76,701.34%
营业利润	-10,069,481.51	37,935,563.16	-126.54%
营业外收入	378,143.30	433,510.50	-12.77%
营业外支出	580,199.05	1,462,394.44	-60.33%
利润总额	-10,271,537.26	36,906,679.22	-127.83%
所得税费用	-3,833,336.23	3,652,722.34	-204.94%
净利润	-6,438,201.03	33,253,956.88	-119.36%

变动情况说明：

(1) 销售费用减少65.75%，主要系本年执行新收入准则，关于货物的运杂费变为在主营业务成本核算所致。

(2) 财务费用大幅增加，主要系本年人民币大幅升值导致外币汇兑损失较上年增加所致。

(3) 投资收益减少78.76%，主要系本年处置交易性金融资产产生的收益较上年减少较多所致。

(4) 公允价值变动收益增加89.85%，主要系本年交易性金融资产公允价值变动减少较多所致。

(5) 营业利润、利润总额、净利润较上年大幅减少，主要原因如下：1、外销方面，2020年实现销售5.48亿元，较上年下降8.6%，受新冠疫情、欧亚经济联盟反倾销及2020年下半年人民币大幅升值影响，外销销量及销售价格较上年同比下降，同时受整体产量下滑及原材料价格上升影响，成本有所上升，造成外销毛利较上年减少4,330万元；扣除因2020年执行新收入准则，销售费用-运杂费转入主营业务成本核算1,105万，外销毛利实际比上年减少3,225万元。2、内销方面，2020年实现销售1.71亿，较上年增长53%，但由于国内市场竞争激烈，部分产品价格较去年同比下降较大，同时受整体产量下滑及原材料价格上升影响，成本有所上升，造成内销毛利较上年减少1,549万元，扣除因2020年执行新收入准则，销售费用-运杂费转入主营业务成本核算98万，外销毛利实际比上年减少1,451万元。3、受2020年下半年人民币大幅升值影响，财务费用-外币汇兑损失较上年上升1,465万元。

(6) 营业外支出减少60.33%，主要本年报废固定资产减少所致。

(7) 所得税费用大幅减少，主要系本期公司亏损，当期所得税费用减少较多所致。

### 3、现金流量分析

单位：元

项 目	2020 年度	2019 年度	比例增减变动
经营活动产生的现金流量净额	171,215,602.15	73,866,204.75	131.79%
投资活动产生的现金流量净额	-95,902,868.62	-65,391,775.71	46.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,730,797.08	-65,185,295.01	-80.47%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,886,387.49	2,016,041.82	-292.77%
现金及现金等价物净增加额	58,695,548.96	-54,694,824.15	-207.31%
期末现金及现金等价物余额	125,045,710.58	66,350,161.62	88.46%

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额大幅增加，主要系本年公司采用票据结算增多导致经营现金流出减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加46.66%，主要系本年对外股权投资增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少80.47%，主要系本年向银行借款较上年增多所致。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响大幅减少，主要系本年人民币大幅升值致汇兑损失大幅增加所致。

(5) 现金及现金等价物净增加额大幅增加，主要系本年向银行借款增加以及采用票据结算增多所致。

(6) 期末现金及现金等价物余额增加88.46%，主要系本年向银行借款增加、采用票据结算增多所致。

浙江跃岭股份有限公司董事会

二〇二一年四月九日