

浙江海象新材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，在全球新冠肺炎疫情肆虐、全球宏观经济整体疲软的背景下，公司以“以市场为导向，创造更健康更美好生活”为使命，聚焦 PVC 地板、生产和销售的主业。通过保持高质量的产品制造、加大研发投入、加大品牌建设等手段，实现了经营业绩的稳定增长。报告期内，营业收入 122,394.32 万元，较去年同期增长 42.52%，归属于母公司股东的净利润 18,828.75 万元，较去年同期增长 36.12%。

2020 年公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算报告情况报告如下（如无特别说明，以下数据单位为人民币元）：

一、主要财务数据和指标

项目	2020 年	2019 年	增减变动幅度 (%)
营业收入	1,223,943,244.11	858,773,055.16	42.52%
归属于上市公司股东的净利润	188,287,509.85	138,322,611.86	36.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	169,380,258.26	129,315,335.17	30.98%
经营活动产生的现金流量净额	190,055,860.92	183,775,780.25	3.42%
基本每股收益（元/股）	3.16	2.51	25.90%
稀释每股收益（元/股）	3.16	2.51	25.90%
加权平均净资产收益率	28.52%	39.15%	-10.63%
项目	2020 年末	2019 年末	增减变动幅度 (%)
总资产	1,742,467,891.34	936,390,522.60	86.08%
归属于上市公司股东的净资产	1,210,486,241.25	417,959,501.44	189.62%

二、2020 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产情况分析

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31	变动额	增减变动幅度 (%)
货币资金	414,853,866.91	78,022,921.51	336,830,945.40	431.71%
应收账款	156,277,107.46	161,790,867.40	-5,513,759.94	-3.41%
预付款项	26,873,833.81	16,393,082.89	10,480,750.92	63.93%
其他应收款	35,842,697.21	67,595,970.14	-31,753,272.93	-46.98%
存货	260,995,114.44	154,159,653.85	106,835,460.59	69.30%
其他流动资产	199,355,432.44	802,319.88	198,553,112.56	24,747.38%
流动资产合计	1,094,198,052.27	478,764,815.67	615,433,236.60	128.55%
固定资产	442,026,898.10	356,378,976.07	85,647,922.03	24.03%
在建工程	55,933,172.26	45,918,996.87	10,014,175.39	21.81%
无形资产	55,876,666.81	44,149,901.00	11,726,765.81	26.56%
长期待摊费用	6,794,232.02	6,053,034.07	741,197.95	12.25%
递延所得税资产	3,608,231.29	1,066,820.22	2,541,411.07	238.22%
其他非流动资产	84,030,638.59	4,057,978.70	79,972,659.89	1,970.75%
非流动资产合计	648,269,839.07	457,625,706.93	190,644,132.14	41.66%
资产总计	1,742,467,891.34	936,390,522.60	806,077,368.74	86.08%

2020 年末公司资产总额较上年末增加 80,607.74 万元，增幅 86.08%，资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金 2020 年末余额较上年末增加 33,683.09 万元，增幅 431.71%，主要系报告期内公司首发上市，募集资金到位，导致货币资金增幅较大；

(2) 存货 2020 年末余额较上年末增加 10,683.55 万元，增幅 69.30%，主要系报告期内产销规模进一步扩大，期末库存商品及备货原材料增加所致；

(3) 其他流动资产 2020 年末余额较上年末增加 19,855.31 万元，增幅 24,747.38%，主要系报告期内闲置募集资金购买结构性存款所致；

(4) 固定资产 2020 年末余额较上年末增加 8,564.79 万元，增幅 24.03%，主要系报告期内子公司越南海欣一厂项目新设备安装验收转固所致；

(5) 其他非流动资产 2020 年末余额较上年末增加 7,997.27 万元，增幅 41.66%，主要系报告期内预付长期资产增加所致。

(二) 负债情况分析

项目	2020.12.31	2019.12.31	变动额	增减变动幅度 (%)
短期借款	193,312,361.48	194,495,926.98	-1,183,565.50	-0.61%
应付票据	20,305,622.84	45,515,625.23	-25,210,002.39	-55.39%
应付账款	209,569,680.26	143,799,820.46	65,769,859.80	45.74%
预收账款		4,548,415.42	-4,548,415.42	-100.00%
合同负债	2,129,678.06		2,129,678.06	0.00%
应付职工薪酬	24,080,873.96	15,975,004.12	8,105,869.84	50.74%
应交税费	1,499,016.82	7,744,186.21	-6,245,169.39	-80.64%
其他应付款	22,030,727.28	15,789,913.94	6,240,813.34	39.52%
一年内到期的非流动负债	28,461,881.40	35,788,683.01	-7,326,801.61	-20.47%
其他流动负债	42,914.28		42,914.28	0.00%
流动负债合计	501,432,756.38	463,657,575.37	37,775,181.01	8.15%
长期借款	2,356,705.81		2,356,705.81	0.00%
长期应付款	27,958,492.63	54,773,445.79	-26,814,953.16	-48.96%
递延所得税负债	233,695.27		233,695.27	0.00%
非流动负债合计	30,548,893.71	54,773,445.79	-24,224,552.08	-44.23%
负债合计	531,981,650.09	518,431,021.16	13,550,628.93	2.61%

2020 年末公司负债总额较上年末增加 1,355.06 万元，增幅 2.61%，负债变动的主要原因是：

(1) 应付票据 2020 年末余额较上年末减少 2,521.00 万元，减幅 55.39%，主要系报告期内承兑汇票到期付款所致；

(2) 应付账款 2020 年末余额较上年末增加 6,576.99 万元，增幅 45.47%，主要系公司经营规模不断扩大，应付供应商的采购款自然增长所致；

(3) 应付职工薪酬 2020 年末余额较上年末增加 810.59 万元，增幅 50.74%，主要系报告期内公司业务规模扩大员工人数增加同时薪资水平提高所致；

(4) 长期应付款 2020 年末余额较上年末减少 2,681.50 万元，减幅 48.96%，主要系报告期内应付融资租赁款减少所致。

(三) 股东权益情况分析

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31	变动额	增减变动幅度 (%)
实收资本(或股本)	73,340,000.00	55,000,000.00	18,340,000.00	33.35%
资本公积	748,319,227.93	145,401,782.08	602,917,445.85	414.66%
其他综合收益	-9,877,376.47	-1,659,160.58	-8,218,215.89	495.32%
盈余公积	36,670,000.00	24,382,583.20	12,287,416.80	50.39%
未分配利润	362,034,389.79	194,834,296.74	167,200,093.05	85.82%
归属于母公司所有者权益合计	1,210,486,241.25	417,959,501.44	792,526,739.81	189.62%
所有者权益合计	1,210,486,241.25	417,959,501.44	792,526,739.81	189.62%

2020 年末公司所有者权益总额较上年末增加 79,252.67 万元，增幅 189.62%，所有者权益变动的主要原因是：

(1) 股本 2020 年末余额较上年末增加 1,834.00 万元，增幅 33.35%，主要系报告期内首次公开发行股份所致；

(2) 资本公积 2020 年末余额较上年末增加 60,291.74 万元，增幅 414.66%，主要系报告期内公司首次公开发行人民币普通股（A）股的股本溢价；

(3) 未分配利润 2020 年末余额较上年末增加 16,720.01 万元，增幅 85.82%，主要系公司经营所得增加所致。

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
营业收入	1,223,943,244.11	858,773,055.16	365,170,188.95	42.52%
营业成本	859,849,756.35	574,919,686.13	284,930,070.22	49.56%
税金及附加	5,631,000.89	4,809,891.51	821,109.38	17.07%
销售费用	105,010,125.06	85,484,374.28	19,525,750.78	22.84%
管理费用	27,445,921.45	23,541,098.04	3,904,823.41	16.59%
研发费用	37,002,887.25	28,049,783.57	8,953,103.68	31.92%
财务费用	33,895,735.14	11,075,472.52	22,820,262.62	206.04%
所得税费用	15,677,069.33	16,941,392.43	-1,264,323.10	-7.46%

净利润	188,287,509.85	138,322,611.86	49,964,897.99	36.12%
归属于母公司所有者的净利润	188,287,509.85	138,322,611.86	49,964,897.99	36.12%

(四) 盈利情况分析

(1) 营业收入较上年同期增加 36,517.02 万元，增幅 42.52%，主要原因系公司按照年度经营计划有序推进各项工作，积极开拓新市场，并通过技术创新，不断推出新产品，产品市场竞争力较强，销量增长明显；

(2) 营业成本较上年同期增加 28,493.01 万元，增幅 49.56%，主要原因系营业成本随着营业收入同步增长；

(3) 销售费用较上年同期增加 1,952.58 万元，增幅 22.84%，主要系报告期内公司业务量增长，特许权使用费、出口费用、运杂费等费用均增加所致；

(4) 研发费用较上年同期增加 895.31 万元，增幅 31.92%，主要原因系公司持续增加研发投入，不断创新以增强自身的竞争力，研发部门直接投入和职工薪酬增加所致；

(5) 财务费用较上年同期增加 2,282.03 万元，增幅 206.04%，主要系报告期内汇兑损失增加所致。

(五) 现金流量情况分析

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	增减变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	1,431,392,848.22	970,649,888.69	460,742,959.53	47.47%
经营活动现金流出小计	1,241,336,987.30	786,874,108.44	454,462,878.86	57.76%
经营活动产生的现金流量净额	190,055,860.92	183,775,780.25	6,280,080.67	3.42%
投资活动现金流入小计	47,056,941.88	245,500.00	46,811,441.88	19,067.80%
投资活动现金流出小计	507,093,003.55	238,379,327.12	268,713,676.43	112.73%
投资活动产生的现金流量净额	-460,036,061.67	-238,133,827.12	-221,902,234.55	93.18%
筹资活动现金流入小计	1,068,336,426.77	382,733,406.62	685,603,020.15	179.13%
筹资活动现金流出小计	483,208,619.71	300,621,058.60	182,587,561.11	60.74%
筹资活动产生的现金流量净额	585,127,807.06	82,112,348.02	503,015,459.04	612.59%

(1) 经营活动现金流入较上年同期增加 46,074.30 万元，增幅 47.47%，主要系报告期内销售收入增加，相应货款回笼增加所致；

(2) 经营活动现金流出较上年同期增加 45,446.29 万元，增幅 57.76%，主要系报告期内业务量增加，对应材料、费用增加所致；

(3) 投资活动现金流入较上年同期增加 4,681.14 万元，增幅 19,067.80%，主要系报告期内取得的投资收益及收回理财产品或结构性存款所致；

(4) 投资活动现金流出较上年同期增加 26,871.37 万元，增幅 112.73%，主要系报告期内购买理财产品或结构性存款所致；

(5) 筹资活动现金流入较上年同期增加 68,560.30 万元，增幅 179.13%，主要系报告期内完成首次公开发行股票，募集资金到位；

(6) 筹资活动现金流出较上年同期增加 18,258.76 万元，增幅 60.74%，主要系报告期内支付上市相关费用及本期偿还借款增加所致。

浙江海象新材料股份有限公司董事会

2021 年 4 月 20 日