

江苏凯伦建材股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，在公司管理层的正确领导和全体员工的共同努力下，公司的经营规模和企业收益实现了稳健增长，取得了良好的经营成绩。根据《公司章程》的规定，现将公司 2020 年财务决算情况报告如下：

一、财务报表审计情况

报告期内，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，公允反映了企业 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2020 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告天健审（2021）1778 号。

二、主要会计数据和财务指标

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	2,007,646,596.20	1,164,996,147.79	72.33%	619,307,792.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	278,551,614.56	135,444,751.96	105.66%	65,102,837.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	259,446,006.48	130,557,143.90	98.72%	59,653,215.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	-111,344,963.33	-46,469,825.18	-139.61%	-24,100,939.19
基本每股收益（元/股）	1.64	0.93	76.34%	0.45
稀释每股收益（元/股）	1.63	0.93	75.27%	0.45
加权平均净资产收益率	23.36%	27.08%	-3.72%	16.07%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 末增减	2018 年末
资产总额（元）	3,478,576,453.06	2,049,757,277.32	69.71%	909,866,760.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,336,449,161.28	1,058,721,478.17	26.23%	433,152,276.82

三、财务状况分析

（一）资产情况

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
应收票据	688,274,198.51	-	-
应收账款	863,348,635.25	607,493,266.45	42.12%
预付款项	61,304,090.24	19,771,897.99	210.06%
其他应收款	70,776,160.14	10,545,163.33	571.17%
其他流动资产	32,647,015.49	15,481,025.25	110.88%
固定资产	477,901,576.36	147,914,414.34	223.09%
在建工程	240,544,018.19	145,810,654.32	64.97%
无形资产	127,943,570.87	61,478,169.24	108.11%
长期待摊费用	587,191.88	986,822.58	-40.50%
递延所得税资产	26,005,683.28	11,537,574.60	125.40%

主要项目变动原因如下：

- 1、应收票据较期初增加，主要系报告期内增加票据结算所致；
- 2、应收账款较期初增加 42.12%，主要系报告期内公司销售收入增加所致；
- 3、预付款项较期初增加 210.06%，主要系报告期内公司预付材料款增加所致；
- 4、其他应收款较期初增加 571.17%，主要系报告期内投标保证金及履约保证金增加所致；
- 5、其他流动资产较期初增加 110.88%，主要系报告期内待抵扣增值税增加所致；
- 6、固定资产较期初增加 223.09%，主要系在建工程转固所致；
- 7、在建工程较期初增加 64.79%，主要系报告期内生产基地建设投入增加所致；
- 8、无形资产较期初增加 108.11%，主要系子公司购买土地使用权所致；
- 9、长期待摊费用较期初减少 40.50%，主要系报告期装修费摊销所致；
- 10、递延所得税资产较期初增加 125.40%，主要系报告期内公司信用减值损失增加所致。

（二）负债状况

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
短期借款	687,811,256.14	513,087,052.69	34.05%
衍生金融负债	-	645,000.00	-
应付票据	205,232,660.80	102,224,131.85	100.77%
应付账款	564,993,007.19	151,575,116.86	272.75%
预收款项	-	30,945,259.30	-
合同负债	76,725,329.97	-	-
应付职工薪酬	62,841,086.92	36,245,486.89	73.38%
应交税费	75,993,510.54	32,709,087.78	132.33%
其他应付款	85,976,279.85	44,540,020.82	93.03%
一年内到期的非流动负债	17,522,463.89	5,006,805.56	249.97%
其他流动负债	140,997,262.42	-	-
长期借款	209,783,307.55	71,720,887.40	192.50%
递延收益	14,251,126.51	2,336,950.00	509.82%

主要项目变动原因如下：

1、短期借款较期初增加 34.05%，主要系报告期内公司销售收入增加，流动资金需求增加所致；

2、衍生金融负债较期初减少，主要系报告期内外币借款到期归还所致；

3、应付票据较期初增加 100.77%，主要系报告期内公司销售增长，采购规模扩大及使用票据支付增加所致；

4、应付账款较期初增加 272.75%，主要系报告期内公司销售增长，采购规模扩大所致；

5、预收款项较期初减少，主要系是执行新收入准则，会计科目改列所致；

6、合同负债较期初增加，主要系是执行新收入准则，会计科目改列所致；

7、应付职工薪酬较期初增加 73.38%，主要系报告期内公司员工增加及期末计提的年终奖增加所致；

8、应交税费较期初增加 132.33%，主要系报告期内应交企业所得税及增值税增加所致；

9、其他应付款较期初增加 93.03%，主要系报告期内预提费用增加所致；

10、一年内到期的非流动负债较期初增加 249.97%，主要系新增长期流贷及项目贷款所致；

11、其他流动负债较期初增加，主要系已贴现但未到期商业承兑汇票未终止确认及发行首单绿色债券所致；

12、长期借款较期初增加 192.90%，主要系新增长期流贷及项目贷款所致；

13、递延收益较期初增加 509.82%，主要系报告期内收资产性政府补助增加所致。

（三）所有者权益情况

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
库存股	11,434,801.00	20,458,158.00	-44.11%
盈余公积	59,754,447.17	32,052,341.08	86.43%
未分配利润	496,570,443.45	262,811,684.98	88.95%

主要项目变动原因如下：

1、库存股较期初减少 44.11%，主要系报告期内股权激励股份解禁所致；

2、盈余公积较期初增加 86.43%，主要系母公司报告期内实现的净利润提取 10%的法定盈余公积所致；

3、未分配利润较期初增加 88.95%，主要系报告期公司利润增长所致。

（四）经营成果分析

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	2,007,646,596.20	1,164,996,147.79	72.33%
营业成本	1,140,244,701.63	709,658,949.02	60.68%
税金及附加	10,241,760.73	5,355,654.29	91.23%
销售费用	274,031,785.79	132,604,475.11	106.65%
管理费用	74,794,708.66	54,783,270.68	36.53%
研发费用	105,915,972.15	50,327,227.16	110.45%
其他收益	8,423,315.35	3,784,268.89	122.59%
投资收益	57,220.26	-300,662.67	119.03%
公允价值变动收益	645,000.00	-645,000.00	200.00%
信用减值损失	-67,126,785.24	-35,495,589.79	89.11%
营业外支出	2,306,765.45	1,076,994.70	114.19%
所得税费用	37,267,238.36	22,072,206.42	68.84%

主要项目变动原因如下：

1、营业收入较去年同期增长 72.33%，主要系报告期内公司加大市场开拓与

营销投入力度等导致销售规模增长所致；

2、营业成本较去年同期增长 60.68%，主要系报告期内公司销售规模增长导致营业成本增长所致；

3、税金及附加较去年同期增长 91.23%，主要系报告期内营业收入增长，相应应交增值税增加所致；

4、销售费用较去年同期增长 106.65%，主要系报告期内公司销售人员薪酬、广告宣传费、运输费以及办公、差旅及业务招待费等增加所致；

5、管理费用较去年同期增长 36.53%，主要系报告期内公司员工薪酬、办公、差旅及业务招待费等增加所致；

6、研发费用较去年同期增长 110.45%，主要系报告期内公司研发投入增加所致；

7、其他收益较去年同期增长 122.59%，主要系报告期内公司取得政府补贴较去年下降所致；

8、投资收益较去年同期增长 119.03%，主要系报告期内公司购买银行理财产品产生收益较去年减少所致；

9、公允价值变动收益较去年同期增长 200%，主要系报告期内外币借款到期归还所致；

10、信用减值损失和资产减值损失较去年同期增长 89.11%，主要系报告期内坏账准备增加所致；

11、营业外支出较去年同期增长 114.19%，主要系报告期内捐赠支出增加所致；

12、所得税费用较去年同期增长 68.84%，主要系报告期内营业利润增加所致。

（五）现金流量分析

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-111,344,963.33	-46,469,825.18	-139.61%
投资活动产生的现金流量净额	-432,371,397.18	-201,264,456.33	-114.83%
筹资活动产生的现金流量净额	235,085,206.51	776,523,333.83	-69.73%

主要项目变动原因如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 139.61%，主要系报告期内公司应收账款增加及采购付款支出增加等所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 114.83%，主要系报告期内公司支付工程基建款和设备款增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 69.73%，主要系去年报告期内公司配股募集资金到位所致。

江苏凯伦建材股份有限公司

2021年3月31日