

# 河北建新化工股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

### 一、2020 年度财务报表审计情况

河北建新化工股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报告审计工作已经完成，由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表及财务报表附注进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2020 年度财务决算报告，报告如下：

### 二、本年度合并范围及变更情况

1、2020 年度，公司合并报表范围为：

- （1）河北建新化工股份有限公司（母公司）
- （2）沧州建新瑞祥化学科技有限公司（全资子公司）
- （3）沧州升腾科技有限公司（全资子公司）

2、2020 年度，公司合并范围变更情况为：

（1）2020 年 1 月 13 日，公司召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，新设全资子公司沧州升腾科技有限公司，报告期内纳入合并范围。

（2）2020 年 10 月 12 日，公司召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于收购控股子公司股权及吸收合并子公司的议案》，控股子公司河北九点医药化工有限公司被整体吸收合并，其独立法人资格被注销，报告期内不再纳入合并范围。

### 三、报告期主要财务数据和指标

金额单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度
营业收入	56,370.66	92,515.85

利润总额	5,017.98	37,829.23
净利润	4,533.70	32,551.37
基本每股收益（元）	0.0826	0.5932
加权平均净资产收益率	2.91%	19.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.51	0.70
资产总额	159,691.31	185,932.90
归属于母公司所有者权益	148,115.48	175,283.60
少数股东权益	0	1,207.46

#### 四、财务状况

##### （一）资产

金额单位：人民币万元

项目	2020 年末	比重 (%)	2019 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总资产	159,691.31	100.00	185,932.90	100.00	-14.11
流动资产	103,695.96	64.94	134,442.53	72.31	-22.87
非流动资产	55,995.35	35.06	51,490.37	27.69	8.75

1、报告期内，公司流动资产同比减少 22.87%，主要原因：

（1）应收票据期末数为 1,105.33 万元，比上年末减少 50.15%，主要是本期销售收入减少，收到的银行承兑汇票减少所致。

（2）应收账款期末数为 5,273.61 万元，比上年末减少 34.38%，主要是本期销售收入减少所致。

（3）应收账款融资期末数为 1,066.32 万元，比上年末减少 34.88%，主要是本期销售收入减少，收到的银行承兑汇票减少所致。

（4）预付款项期末数为 1,080.64 万元，比上年末增加 100.17%，主要是本期预付采购货款、天然气款增加所致。

（5）其他应收款期末数为 465.48 万元，比上年末减少 96.44%，主要是本期收回沧州港务集团有限公司借款及土地保证金转入土地价款所致。

（6）其他流动资产期末数为 884.99 万元，比上年末增加 16,910.54%，主

要是本期预缴企业所得税增加所致。

2、报告期内公司非流动资产比上年末增加 8.75%，变动情况如下：

(1) 无形资产期末数 6,962.81 万元，比上年末增加 233.97%，主要是本期增加土地使用权和宗海海域使用权所致。

(2) 其他非流动资产期末数 126.69 万元，比上年末减少 55.47%，主要是本期预付的设备款减少所致。

## (二) 负债

金额单位：人民币万元

项目	2020 年末	比重 (%)	2019 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总负债	11,575.83	100.00	9,441.84	100.00	22.60
流动负债	9,180.64	79.31	7,574.15	80.22	21.21
非流动负债	2,395.19	20.69	1,867.70	19.78	28.24

1、流动负债同比增加 21.21%，主要原因：

(1) 短期借款期末数为 3,262.45 万元，上年末为 0，主要是本期增加了民生银行短期借款所致。

(2) 应付票据期末数为 0，比上年末减少了 100%，主要是上期开具的银行承兑汇票本期到期支付所致。

(3) 预收款项期末数为 0，比上年末减少了 100%，主要是公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，将已收到客户款项、但履约义务未完成的业务列示为合同负债，税额部分列入其他流动负债所致。

(4) 合同负债期末数为 284.86 万元，上年末为 0，主要是公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，将已收到客户款项、但履约义务未完成的业务列示为合同负债。

(5) 应付职工薪酬期末数为 397.40 万元，比上年末减少 41.91%，主要是本期发放了上年末计提的工资所致。

(6) 应交税费期末数 69.26 万元，比上年末减少 86.71%，主要是本期利润减少，应交企业所得税减少所致。

(7) 其他应付款期末数 41.77 万元，比上年末减少 83.46%，主要是本期限

制性股票回购义务减少所致。

(8) 其他流动负债期末数 36.18 万元，比上年末增加 488.04%，主要是本期收到客户款项、但履约义务未完成的业务增加，相应的税额增加所致。

2、非流动负债同比增加 28.24%，主要原因：

递延所得税负债期末数 1,652.29 万元，比上年末增加 63.72%，主要是本期根据财税[2018]54 号文件，500 万以下设备、器具在计算应纳税所得额时一次性扣除，符合此条件的设备增加，相应计提递延所得税负债增加所致。

### (三) 股东权益

金额单位：人民币万元

项目	2020 年末	比重(%)	2019 年末	比重(%)
股本	55,124.96	37.22	54,960.55	31.14
资本公积	21,015.14	14.19	20,125.26	11.40
减：库存股			213.91	-0.12
盈余公积	13,960.68	9.43	13,500.74	7.65
未分配利润	58,014.70	39.17	86,910.95	49.24
归属于母公司股东权益	148,115.48	100.00	175,283.59	99.32
少数股东权益			1,207.46	0.68
股东权益	148,115.48	100.00	176,491.05	100.00

1、流动负债同比减少 16.08%，主要原因：

(1) 未分配利润期末数为 58,014.70 万元，比上年末减少了 33.25%，主要是本期分红增加所致。

(2) 少数股东权益期末数为 0，比上年末减少了 100%，主要是本期公司购买了河北九点医药化工有限公司少数股东权益，并对其进行了整体吸收合并所致。

### 五、经营状况

金额单位：人民币万元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度(%)
营业收入	56,370.66	92,515.85	-39.07

营业成本	44,713.63	46,458.39	-3.76
税金及附加	495.94	1,618.99	-69.37
销售费用	365.70	673.89	-45.73
管理费用	5,075.65	5,904.97	-14.04
研发费用	2,482.22	3,766.38	-34.10
财务费用	-2,224.01	-3,518.66	36.79
其他收益	390.05	176.38	121.14
投资收益	117.66	360.51	-67.36
信用减值损失	141.67	-120.55	-217.52
资产减值损失	-163.45		
资产处置收益		0.10	-100.00
利润总额	5,017.98	37,829.23	-86.74
归属于母公司股东的净利润	4,540.80	32,557.74	-86.05
少数股东损益	-7.10	-6.36	-11.59

1、营业收入本期发生额为 56,370.66 万元，比上年同期减少了 39.07%，主要是本期主要产品销售价格下降，销售收入减少所致。

2、税金及附加本期发生额为 495.94 万元，比上年同期减少了 69.37%，主要是本期应交增值税减少，致使城建税、教育费附加减少所致。

3、销售费用本期发生额为 365.70 万元，比上年同期减少了 45.73%，主要是本期根据新收入准则，将销售费用中的“运费”、“港杂费”调整至合同履约成本所致。

4、研发费用本期发生额为 2,482.22 万元，比上年同期减少了 34.10%，主要是本期研发费用投入减少所致。

5、财务费用本期发生额为-2,224.01 万元，比上年同期增加 36.79%，主要是本期汇兑收益减少所致。

6、其他收益本期发生额为 390.05 万元，比上年同期增加 121.14%，主要是本期收到政府补助增加所致。

7、投资收益本期发生额为 117.66 万元，比上年同期减少 67.36%，主要是

本期理财投资减少所致。

8、信用减值损失本期发生额为 141.67 万元，比上年同期减少 217.52%，主要是本期期末应收账款减少，计提的坏账准备减少所致。

9、资产减值损失本期发生额为-163.45 万元，上期发生额为 0，主要是本期计提的存货跌价准备增加所致。

10、利润总额本期发生额为 5,017.98 万元，比上年同期减少 86.74%，主要是本期主要产品销售价格降低，销售收入减少，毛利率降低所致。

## 六、现金流量情况

金额单位：人民币万元

项目	2020 年	2019 年	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	28,020.60	38,509.72	-10,489.12	-27.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,361.64	2,085.95	-3,447.59	-165.28
筹资活动产生的现金流量净额	-29,416.46	-11,734.24	-17,682.22	-150.69
现金及现金等价物净增加额	-3,186.21	29,029.45	-32,215.66	-110.98

1、经营活动产生的现金流量净额 28,020.60 万元，比上年同期减少 27.24%，主要是本期销售商品收到的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-1,361.64 万元，比上年同期减少 165.28%，主要是本期收回理财投资的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-29,416.46 万元，比上年同期减少 150.69%，主要是本期分配股利所支付的现金增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额-3,186.21 万元，比上年同期减少 110.98%，主要是本期分配股利所支付的现金增加所致。

## 七、公司偿债能力指标

项目	2020 年度	2019 年度
资产负债率	7.25%	5.08%
流动比率	11.30	17.75
速动比率	9.97	16.49

#### 八、资产营运能力

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次数）	8.47	7.64
应收账款周转天数	43	47
存货周转率（次数）	4.46	4.72
存货周转天数	81	76

#### 九、盈利能力指标

项目	2020 年度	2019 年度
加权平均净资产收益率	2.91%	19.87%
全面摊薄净资产收益率	3.07%	18.44%
基本每股收益	0.0826	0.5932
综合毛利率	20.68%	49.78%
净利率	8.04%	35.18%

以上财务决算报告，经董事会审议通过后尚需提交公司 2020 年度股东大会批准。

河北建新化工股份有限公司

二〇二一年四月十三日