

2020年度财务决算报告

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制 2020 年度财务决算报告如下：

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、报告范围：母公司及 11 个全资子公司及控股公司均纳入合并报表范围

（1）母公司：格林美股份有限公司

（2）全资子公司及控股公司：荆门市格林美新材料有限公司、武汉汉能通新能源汽车服务有限公司、江西格林循环产业股份有限公司、湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心、格林美香港国际物流有限公司、格林美高新技术北美子公司、格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司、格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司、淮安繁洋企业管理有限公司、武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司、格林美（深圳）环保科技有限公司。

2、财务报告编制：以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以人民币为记账本位币。

二、经审计后各项财务数据（所有财务数据均为合并报表数据，以万元为金额单位）

1、财务状况

序号	项目	2020-12-31	2019-12-31	增减幅度
一、	资产			
1	资产合计	2,970,830.17	2,684,103.18	10.68%
2	流动资产	1,513,163.39	1,358,862.11	11.36%
其中：1)	存货	581,268.44	573,223.67	1.40%
2)	应收账款	254,619.39	257,012.50	-0.93%
3)	货币资金	442,312.93	330,880.41	33.68%
4)	应收票据	32,448.07	2,770.33	1071.27%
5)	应收款项融资	23,177.90	31,829.17	-27.18%
6)	预付账款	115,356.64	119,995.04	-3.87%

7)	其他应收款	15,121.02	8,488.07	78.14%
3	非流动资产	1,457,666.77	1,325,241.07	9.99%
其中: 1)	长期应收款	-	-	
2)	无形资产及开发支出	189,507.42	185,179.48	2.34%
3)	固定资产	911,901.45	772,958.92	17.98%
4)	在建工程	167,261.02	183,479.82	-8.84%
二、	负债			
1	负债合计	1,562,233.28	1,577,178.49	-0.95%
2	流动负债	1,358,464.49	1,200,436.05	13.16%
其中: 1)	短期借款	664,338.05	621,813.67	6.84%
2)	应付票据及应付账款	384,784.74	329,931.17	16.63%
3)	预收款项	-	18,078.28	-100.00%
4)	应付职工薪酬	5,478.09	8,484.47	-35.43%
5)	应交税费	8,925.68	8,381.02	6.50%
6)	应付利息	601.19	2,727.97	-77.96%
7)	其他应付款	92,193.06	81,364.46	13.31%
8)	一年内到期的非流动负债	158,803.67	125,228.25	26.81%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	1,408,596.88	1,106,924.70	27.25%
其中:1)	股本	478,352.23	414,963.39	15.28%
2)	资本公积	537,087.96	347,340.45	54.63%
3)	盈余公积	7,291.60	6,118.45	19.17%
4)	未分配利润	304,878.10	279,154.09	9.21%
5)	少数股东权益	77,629.82	58,472.17	32.76%

2020年货币资金增加33.68%，主要因为本期非公开发行股票募集资金24亿元。其他应收款增加78.14%，主要因为本期应收股权转让款及出口退税款增加。

2、经营成果

序号	项目	2020		2019		增减幅度
		金额	占营业收入%	金额	占营业收入%	
1	营业收入	1,246,627.63	100.00%	1,435,401.01	100.00%	-13.15%
2	营业成本	1,038,904.16	83.34%	1,175,707.29	81.91%	-11.64%
3	销售费用	5,384.46	0.43%	10,799.77	0.75%	-50.14%
4	管理费用	54,981.90	4.41%	51,118.91	3.56%	7.56%

5	研发费用	48,863.03	3.92%	46,359.21	3.23%	5.40%
6	财务费用	51,644.45	4.14%	63,878.50	4.45%	-19.15%
7	信用减值损失	-908.54	-0.07%	-1,052.95	-0.07%	13.71%
8	资产减值损失	-423.49	-0.03%	-6,497.12	-0.45%	93.48%
9	其他收益	15,091.97	1.21%	16,732.67	1.17%	-9.81%
10	营业外收入	328.12	0.03%	1,877.74	0.13%	-82.53%
11	营业外支出	980.54	0.08%	1,092.52	0.08%	-10.25%
12	资产处置收益	-2,668.16	-0.21%	-5,816.36	-0.41%	54.13%
13	利润总额	53,490.35	4.29%	86,675.36	6.04%	-38.29%
14	所得税费用	10,769.57	0.86%	11,725.48	0.82%	-8.15%
15	净利润	42,720.78	3.43%	74,949.88	5.22%	-43.00%
14	归属于母公司所有者的净利润	41,250.45	3.31%	73,527.12	5.12%	-43.90%
15	基本每股收益	0.09		0.18		-50.00%

2020年，受中国疫情与全球疫情的先后影响，全球新能源产业链与硬质合金产业链受到重创，给公司生产经营带来影响。公司一方面全力抓复工复产与经营振兴，最大限度减少中国与全球疫情给公司生产经营带来的影响；另一方面，抓创新与业务升级，提升公司现有业务的核心竞争力。

3、现金流状况

项目	本期 2020	上期 2019	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	85,405.61	73,712.05	15.86%%
投资活动产生的现金流量净额	-148,325.30	-115,353.07	-28.58%
筹资活动产生的现金流量净额	169,273.57	-11,996.41	1511.03%
现金及现金等价物净增加额	104,017.99	-53,267.44	295.27%%

经营性现金流增加，在销售规模下降 13.15%与归属于母公司所有者的净利润下降 43.90%情况下，经营性现金流逆势增加 15.86%，主要是公司优化了产品结构和客户结构，加大了高质量新一代产品产销量，缩短了主要客户的应收款账期，提升了经营质量所致。

4、所有者权益变动情况

项目	2020 年末	2019 年末	增减变动	增减幅度
所有者权益合计	1,408,596.88	1,106,924.70	301,672.18	27.25%
其中：1)股本	478,352.23	414,963.39	63,388.84	15.28%
2)资本公积	537,087.96	347,340.45	189,747.51	54.63%
3)盈余公积	7,291.60	6,118.45	1,173.15	19.17%
4)未分配利润	304,878.10	279,154.09	25,724.01	9.21%

2020 年，公司所有者权益 140.86 亿元，比期初增加 30.17 亿元，增长比例为 27.25%，主要因为本期非公开发行股票增加股本及资本公积。

5、主要财务指标

序号	指标类别	主要指标	2020	2019
1	偿债能力	资产负债率	52.59%	58.76%
2		流动比率	111.39%	113.20%
3		速动比率	68.60%	65.45%
4		利息保障倍数	1.71	2.29
5	发展能力	总资产增长率	10.68%	7.54%
6		销售增长率	-13.15%	3.43%
7		净利润增长率	-43.00%	-3.75%
8	盈利能力	销售净利润率	3.43%	5.22%
9		加权平均净资产收益率	3.38%	7.32%
10		加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	2.88%	7.03%
11		加权平均每股收益	0.09	0.18
12		加权平均每股收益(扣除非经常性损益)	0.08	0.17
13	经营效率	应收账款周转率(次)	4.8731	6.5691
14		存货周转率(次)	2.1596	2.6674
15	现金能力	每股经营活动产生的现金净流量	0.1785	0.1776
16		每股净现金流量	0.2175	-0.1284
17	其他	归属上市公司股东每股净资产(摊薄)	2.78	2.53

本报告期公司调整了融资结构，通过增加应付信用证的方式降低融资成本，资产负债率降低，公司偿债能力得以增强。2020 年全球新冠疫情的爆发，对公司的销售和利润都造成一定影响，公司通过积极展开复工复产与经营振兴，主抓创新与业务升级，使得公司的经营效率及现金能力等财务指标基本保持平稳。

格林美股份有限公司董事会

2021 年 4 月13 日