

浙江花园生物高科股份有限公司

2020年度财务决算报告

公司2020年度财务报表经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大华审字[2021]004609号”标准无保留意见的《审计报告》。报告期内公司实现营业收入61,489.44万元，利润总额31,497.66万元，净利润27,226.47万元。

一、经营成果状况

1、2020年净利润27,226.47万元，比上年减少20.79%，主要原因是：本期维生素D3产品销量及均价较上年下降所致。

2、2020年营业收入61,489.44万元，较上年减少14.41%，主要原因是：本期维生素D3产品销量及均价较上年下降所致。

3、2020年税金及附加636.89万元，较上年减少41.14%，主要原因是：本期出口免抵税额减少导致附加税减少所致。

4、2020年销售费用977.45万元，较上年减少40.17%，主要原因是：本期出口佣金减少以及执行新收入准则调整运费至主营业务成本所致。

5、2020年其他收益4,943.58万元，较上年增加706.57%，主要原因是：本期公司收到政府补助增加以及部分搬迁补偿款确认收益所致。

6、2020年信用减值损失-20.18万元，上年同期为110.94万元，主要原因是：本期计提了坏账准备，上年为冲减坏账准备所致。

7、2020年资产减值损失-31.57万元，较上年减少100%，主要原因是：本期计提了存货跌价损失所致。

8、2020年营业外收入225.31万元，较上年增加423.30%，主要原因是：本期无法支付的应收款增加所致。

9、2020年营业外支出41.70万元，较上年增加34.81%，主要原因是：本期固定资产报废损失增加所致

二、主要财务状况

主要变动项目如下：

1、2020年期末货币资金余额115,865.03万元，较期初增加129.10%，主要原因是：本期取得非公开发行募集资金所致。

2、2020年期末交易性金融资产余额20,000.00万元，较期初增加100.00%，主要原因是：期末的银行理财产品余额增加所致。

3、2020年期末应收票据余额为零，较期初减少100.00%，主要原因是：期末的应收票据余额列报为应收款项融资所致。

4、2020年期末应收款项融资余额260.00万元，较期初增加100.00%。主要原因是：期末的应收票据余额列报为应收款项融资所致。

5、2020年期末预付款项余额213.71万元，较期初减少35.86%，主要原因是：主要是期末预付原料采购款减少所致。

6、2020年期末其他应收款余额142.42万元，较期初增加91.56%，主要原因是：期末应收保险赔款增加所致。

7、2020年期末在建工程余额98,976.56万元，较期初增加161.34%。主要原因是：本期金西科技园项目建设持续投入所致。

8、2020年期末应付账款余额14,525.03万元，较期初增加277.02%，主要原因是：本期在建工程项目投入的增加导致应付工程款增加所致。

9、2020年末合同负债余额870.70万元，较期初增加262.51%，主要原因是：期末预收销售货款增加所致。

10、2020年末应付职工薪酬余额1,925.00万元，较期初增加34.90%，主要原因是：公司年末计提并安排下年初发放的工资、年终奖增加所致。

11、2020年末应交税费余额2,320.36万元，较期初增加92.77%，主要原因是：期末应交增值税及所得税增加所致。

12、2020年期末其他应付款余额659.18万元，较期初减少36.41%，主要原因是：期末应付工程押金、保证金以及销售佣金减少所致。

13、2020年末其他流动负债余额164.18万元，较期初增加482.44%，主要原因是：期末已背书未到期未终止确认的应收票据增加及期末预收货款待转销项税额增加所致。

14、2020年末递延收益余额11,050.70万元，较期初增加2,893.02%，主要原因是：本期收到下沙、洛神公司搬迁补偿款，以及年产1200吨羊毛脂胆固醇及8000吨精制羊毛脂项目专项资金所致。

15、2020年期末资本公积余额98,214.46万元，较期初增加516.34%，主要原因是：本期公司非公开发行股票，资本公积增加822,793,954.17元所致。

三、现金流量状况

1、2020年经营活动现金流量净额为41,657.20万元，较上年增加13.65%。主要原因是：本期收到的政府补助及税费返还增加所致。

2、2020年投资活动现金流量净额为-59,291.04万元，较上年增加347.47%。主要原因是：（1）本期金西科技园项目在建工程支出增加；（2）本年末未到期的银行理财产品余额较年初增加。

3、2020年筹资活动现金流量净额为83,174.03万元，较上年增加861.68%。主要原因是：本期公司非公开发行募集资金所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响为-249.39万元，上年为44.27万元。主要原因是：本期美元汇率下降所致。

四、主要财务指标

	2020年	2019年	单位：元 本年比上年 增减
营业收入（元）	614,894,440.85	718,384,535.71	-14.41%
营业成本（元）	243,751,199.40	217,567,813.47	12.03%
营业利润（元）	313,140,582.13	398,596,765.32	-21.44%
利润总额（元）	314,976,633.14	398,717,971.50	-21.00%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	272,264,655.97	343,706,532.78	-20.79%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	224,528,311.79	329,475,838.43	-31.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	416,571,982.43	366,536,248.37	13.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.83	0.77	7.79%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.72	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.72	-25.00%
加权平均净资产收益率	12.09%	20.63%	-8.54%
	2020年末	2019年末	本年末比上 年末增减
期末总股本（股）	551,007,557.00	479,288,315.00	14.96%
资产总额（元）	3,425,191,470.28	2,079,607,778.24	64.70%
负债总额（元）	515,380,606.94	336,574,767.04	53.13%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,909,810,863.34	1,743,033,011.20	66.94%
资产负债率	15.05%	16.18%	-1.14%

综上所述，2020年度公司营业收入、净利润有所下降，经营活动现金流充裕，资产负债率下降，财务状况良好。

浙江花园生物高科股份有限公司董事会

2020年4月16日