

# 江苏南大光电材料股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务报表审计工作已经完成，由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年12月31日的公司资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表和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年度财务决算报告如下：

### 一、2020年度公司主要财务指标

2020年度，公司实现营业收入59,495.85万元，比上年同期增长85.13%；营业利润为10,581.72万元，比上年同期增长60.29%；利润总额为11,674.52万元，比上年同期增长69.32%；归属于上市公司股东的净利润为8,701.63万元，比上年同期增长58.18%。

单位：元

项 目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减	2018 年度
营业收入	594,958,532.20	321,375,774.07	85.13%	228,174,901.45
营业利润	105,817,214.56	66,015,941.37	60.29%	61,357,711.52
利润总额	116,745,210.63	68,950,755.97	69.32%	62,546,268.40
归属于上市公司股东的净利润	87,016,275.65	55,011,309.88	58.18%	51,242,336.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,117,448.24	36,816,812.56	-94.25%	36,990,618.68
经营活动产生的现金流量净额	127,535,709.85	278,637,203.63	-54.23%	129,826,444.64

  

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	本年比上年增减	2018 年 12 月 31 日
资产总额	2,673,036,909.39	2,212,142,970.41	20.83%	1,473,691,125.81
负债总额	1,094,268,909.04	839,439,567.46	30.36%	258,111,342.76
归属于上市公司股东的所有者权益	1,318,874,865.76	1,219,720,240.86	8.13%	1,186,629,548.81

期末总股本（股）	406,890,845.00	406,890,845.00	0.00%	273,468,800.00
----------	----------------	----------------	-------	----------------

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 267,303.69 万元，比年初增长 46,089.39 万元，增长 20.83%。2020 年，公司归属于上市公司股东的净利润为 8,701.63 万元，比上年增长 3,200.50 万元，增长 58.18%。公司经营活动产生的现金流量净额为 12,753.57 万元，比上年减少 15,110.15 万元，减少 54.23%。

### （一）报告期公司资产构成情况

单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	562,932,525.97	648,216,945.52	-13.16%
交易性金融资产		50,000,000.00	-100.00%
应收票据	101,820,370.12	70,379,336.35	44.67%
应收账款	204,196,928.56	151,608,251.10	34.69%
应收款项融资	2,273,596.50	2,095,300.00	8.51%
预付款项	15,624,063.17	11,343,116.71	37.74%
其他应收款	1,892,496.74	3,040,517.85	-37.76%
存货	142,903,728.51	118,548,889.01	20.54%
持有待售资产		107,875,198.87	-100.00%
其他流动资产	45,262,450.94	17,894,066.32	152.95%
长期应收款	8,001,038.50	7,833,038.50	2.14%
长期股权投资		311,744.61	-100.00%
其他权益工具投资	29,857,972.24	9,406,238.26	217.43%
固定资产	934,536,483.46	517,001,142.29	80.76%
在建工程	91,638,659.83	211,243,051.83	-56.62%
无形资产	335,995,255.03	146,733,037.20	128.98%
开发支出	1,250,000.00	12,633,317.17	-90.11%
商誉	85,164,268.03	85,164,268.03	0.00%
长期待摊费用	3,424,996.92	3,752,576.27	-8.73%
递延所得税资产	30,082,616.45	21,834,664.91	37.77%
其他非流动资产	76,179,458.42	15,228,269.61	400.25%

主要变动原因：

- 1、交易性金融资产年末余额较年初余额减少 5,000.00万元，减少 100.00%，主要系报告期理财产品到期收回所致。
- 2、应收票据年末余额较年初余额增加 3,144.10万元，增加 44.67%，主要系报告期营业收入增长影响所致。
- 3、应收账款年末余额较年初余额增加 5,258.87万元，增加 34.69%，主要系报告期营业收入增长影响所致。
- 4、预付款项年末余额较年初余额增加 428.09万元，增加 37.74%，主要系报告期预付原材料款增加所致。
- 5、持有待售资产年末余额较年初余额减少 10,787.52万元，主要系报告期北京科华股权转让完成所致。
- 6、其他流动资产年末余额较年初余额增加 2,736.84万元，增加 152.95%，主要系报告期增值税进项留抵税额增加所致。
- 7、其他权益工具投资年末余额较年初余额增加 2,045.17万元，增加 217.43%，主要系报告期增加战略投资所致。
- 8、固定资产年末余额较年初余额增加 41,753.53 万元，增加 80.76%，主要系报告期部分在建工程完工转固所致。
- 9、在建工程年末余额较年初余额减少 11,960.44 万元，减少 56.62%，主要系报告期在建工程转固所致。
- 10、无形资产年末余额较年初余额增加 18,926.22 万元，增加 128.98%，主要系报告期部分研发项目达到无形资产确认条件确认无形资产所致。
- 11、开发支出年末余额较年初余额减少 1,138.33 万元，减少 90.11%，主要系报告期部分研发项目达到无形资产确认条件确认无形资产所致。
- 12、递延所得税资产年末余额较年初余额增加 824.80 万元，增加 37.77%，主要系报告期末未付的应付职工薪酬、内部交易未实现利润及股权激励等应纳税时间性差异增加所致。
- 13、其他非流动资产年末余额较年初余额增加 6,095.12 万元，增加 400.25%，主要系报告期期末预付购买专利款所致。

## （二）报告期负债构成情况分析

截止 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额 109,426.89 万元，比年初增加 25,482.93 万元，增加 30.36%。

单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动
短期借款	84,848,438.57	123,500,000.00	-31.30%
应付票据	51,132,719.72	32,733,133.60	56.21%
应付账款	219,347,670.28	99,469,972.49	120.52%
预收款项		1,455,245.72	-100.00%
合同负债	1,794,604.14		不适用
应付职工薪酬	65,150,762.65	27,263,184.00	138.97%
应交税费	4,440,544.14	4,532,920.78	-2.04%
其他应付款	33,400,102.79	75,261,158.11	-55.62%
其中：应付利息		110,193.38	-100.00%
一年内到期的非流动负债	49,744,935.87	12,930,839.28	284.70%
其他流动负债	607,599.34	364,888.67	66.52%
长期借款	52,000,000.00		不适用
长期应付款	884,820.02	9,954,812.96	-91.11%
递延收益	522,635,644.59	442,534,032.00	18.10%
递延所得税负债	8,281,066.93	9,439,379.85	-12.27%

主要变动原因：

- 1、短期借款年末余额较年初余额减少 3,865.16 万元，减少 31.30%，主要是本期公司归还借款所致。
- 2、应付票据年末余额较年初增加 1,839.96 万元，增加 56.21%，主要是降低资金使用成本，增加票据结算所致。
- 3、应付账款年末余额较年初增加 11,987.77 万元，增加 120.52%，主要是随着生产规模扩大、研发投入及项目建设投入增加等相应原材料、设备和工程付款增加所致。
- 4、应付职工薪酬年末余额较年初余额增加 3,788.76 万元，增加 138.97%，主要是绩效

计提奖金增加所致。

- 5、其他应付款年末余额较年初余额减少 4,186.11 万元，减少 55.62%，主要是年初收到北京科华股权转让款因股权转让完成、收到合作单位政府补助本年支付及确认限制性股票回购义务综合影响所致。
- 6、一年内到期的非流动负债年末余额较年初余额增加 3,681.41 万元，增加 284.70%，主要是部分长期借款重分类本科目所致。
- 7、其他流动负债年末余额较年初余额增加 24.27 万元，增加 66.52%，主要是待转销项税额增加所致；
- 8、长期借款年末余额较年初余额增加 5,200 万元，主要是公司根据实际经营情况需要取得借款所致。
- 9、长期应付款余额较年初余额减少 907 万元，减少 91.11%，主要是子公司部分融资租赁设备到期收回所致。

### （三）报告期费用构成情况分析

2020年，实现营业收入 59,495.85 万元，比上年增长 85.13%；实现归属于母公司股东的净利润 8,701.63 万元，比上年增长 58.18%。

单位：元

项目	本年金额	上年金额	增减额	增减幅度
一、营业收入	594,958,532.20	321,375,774.07	273,582,758.13	85.13%
减：营业成本	350,513,697.28	180,392,263.83	170,121,433.45	94.31%
税金及附加	6,975,658.30	4,823,072.02	2,152,586.28	44.63%
销售费用	32,790,449.77	21,886,277.05	10,904,172.72	49.82%
管理费用	113,793,352.15	45,906,941.84	67,886,410.31	147.88%
研发费用	63,231,844.16	39,011,079.75	24,220,764.41	62.09%
财务费用	2,341,144.90	-3,214,061.95	5,555,206.85	172.84%
其中：利息费用	8,972,386.12	3,107,541.81	5,864,844.31	188.73%
利息收入	10,341,726.76	6,138,021.45	4,203,705.31	68.49%
加：其他收益	15,638,513.97	12,087,108.29	3,551,405.68	29.38%
投资收益	74,646,287.08	19,902,891.62	54,743,395.46	275.05%
信用减值损失	-2,184,239.54	4,182,774.71	6,367,014.25	152.22%
资产减值损失	-7,296,232.64	-2,745,014.78	4,551,217.86	165.80%

资产处置收益	-299,499.95	17,980.00	-317,479.95	-1,765.74%
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	105,817,214.56	66,015,941.37	39,801,273.19	60.29%
加: 营业外收入	30,581,093.85	3,210,907.19	27,370,186.66	852.41%
减: 营业外支出	19,653,097.78	276,092.59	19,377,005.19	7,018.30%
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	116,745,210.63	68,950,755.97	47,794,454.66	69.32%
减: 所得税费用	8,070,236.44	7,249,500.33	820,736.11	11.32%
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	108,674,974.19	61,701,255.64	46,973,718.55	76.13%
归属于母公司所有者的净利润	87,016,275.65	55,011,309.88	32,004,965.77	58.18%

主要变动原因:

- 1、营业收入及营业成本较上年同期增加 27,358.28 万元、17,012.14 万元，增加 85.13%、94.31%，主要是市场需求增加及子公司扩大产能相应销售量增加所致。
- 2、税金及附加同期增加 215.26 万元，增加 44.63%，主要是销售规模扩大，缴纳增值税增加相应附加税及购买土地使用权和在建房屋建筑物转入固定资产相应的土地使用税、房产税增加所致。
- 3、销售费用较上年同期增加 1,090.42 万元，增加 49.82%，主要是公司非同一控制下企业合并子公司合并期间比上期增加、新收入准则实行导致运输费口径变动、股权激励成本摊销增加综合所致。
- 4、管理费用较上年同期增加 6,788.64 万元，增加 147.88%，主要是公司因经营成果计提绩效奖金增加、新增管理用固定资产及暂时未投产固定资产计提折旧及非同一控制下企业合并子公司合并期间比上期增加综合影响所致。
- 5、研发费用较上年同期增加 2,422.08 万元，增加 62.09%，主要是本报告期加大研发投入及研发人员股权激励成本摊销及奖金增加所致。
- 6、财务费用较上年同期增加 555.52 万元，增加 172.84%，主要是报告期利息支出增加及汇兑损益影响所致。
- 7、投资收益较上年同期增加 5,474.34 万元，增加 275.05%，主要是出售北京科华股权所确认的投资收益及理财产品收益所致。
- 8、信用减值损失较上年同期增加 636.70 万元，增加 152.22%，一是经营规模扩大相应应收账款增加；二是本年度会计变更，对按信用期风险组合计提坏账准备的应收

账款提高了计提比例所致。

- 9、资产减值损失较上年同期增加 455.12 万元，增加 165.80%，主要原因是计提坏账损失、无形资产减值准备、存货跌价准备。
- 10、营业外收入较上年同期增加 2,737.02 万元，增加 852.41%，主要是收到北京科华股权转让违约金及政府补助款所致。
- 11、营业外支出较上年同期增加 1,937.70 万元，增加 7,018.30%，主要对南京大学教育发展基金会捐赠及子公司设备更新改造替换部件净值所致。

#### （四）现金流量情况

2020 年，公司现金流量简表如下：

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	127,535,709.85	278,637,203.63	-151,101,493.78	-54.23%
投资活动产生的现金流量净额	-353,714,513.04	189,525,771.52	-543,240,284.56	-286.63%
筹资活动产生的现金流量净额	130,353,921.83	-42,534,234.21	172,888,156.04	406.47%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,746,416.80	131,095.54	-1,877,512.34	-1,432.17%
现金及现金等价物净增加额	-97,571,298.16	425,759,836.48	-523,331,134.64	-122.92%

主要变动原因：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少 54.23%，主要是上期收到的政府补助较多所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少 286.63%，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额及处置理财产品收到的现金净额减少综合影响所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加 406.47%，主要是本报告期增加银行借款及子公司少数股东出资到位所致。

江苏南大光电材料股份有限公司

2021年4月20日