

江苏裕兴薄膜科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2021NJAA30277 号标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

2020 年，公司实现营业收入 10.00 亿元，比上年同期上升 14.37%，净利润 15,619.73 万元，比上年同期上升 65.52%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 12,683.04 万元，比上年同期上升 69.30%。

主要财务指标如下（单位：万元）

项目	2020 年	2019 年	增减变动幅度
营业收入	100,021.13	87,456.03	14.37%
营业利润	18,057.51	10,769.96	67.67%
利润总额	18,039.18	10,722.46	68.24%
归属于上市公司股东的净利润	15,619.73	9,436.83	65.52%
基本每股收益（元/股）	0.5417	0.3318	63.26%
加权平均净资产收益率	9.84%	6.38%	3.46%
经营活动产生的现金流量净额	12,211.92	14,400.90	-15.20%
项目	2020 年末	2019 年末	增减变动幅度
总资产	194,091.91	174,786.98	11.04%
归属于上市公司股东的所有者权益	167,312.05	150,960.22	10.83%
股本	28,875.30	28,875.30	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	5.79	5.23	10.71%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）2020 年公司资产状况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 194,091.91 万元，负债总额 26,779.86 万元，归属于上市公司股东的所有者权益为 167,312.05 万元，资产负债率为 13.80%。

主要资产负债项目明细如下（单位：万元）

资产	2020 年末	占资产	2019 年末	占资产	增减额	增减比率
货币资金	42,477.86	21.89%	38,030.85	21.76%	4,447.01	11.69%
应收票据	12,363.87	6.37%	30,519.47	17.46%	-18,155.60	-59.49%
应收账款	22,286.74	11.48%	13,873.71	7.94%	8,413.03	60.64%
应收款项融资	19,623.78	10.11%	-	-	19,623.78	100.00%
预付款项	2,408.03	1.24%	3,273.26	1.87%	-865.23	-26.43%
其他应收款	12.27	0.01%	41.82	0.02%	-29.55	-70.66%
存货	3,824.42	1.97%	4,807.06	2.75%	-982.64	-20.44%
其他流动资产	28,765.00	14.82%	30,696.53	17.56%	-1,931.53	-6.29%
流动资产合计	131,761.98	67.89%	121,242.69	69.37%	10,519.29	8.68%
其他非流动金融资产	-	-	1,920.00	1.10%	-1,920.00	-100.00%
长期股权投资	3,775.70	1.95%	3,479.06	1.99%	296.64	8.53%
投资性房地产	167.85	0.09%	172.95	0.10%	-5.10	-2.95%
固定资产	51,637.45	26.60%	30,562.84	17.49%	21,074.61	68.96%
在建工程	354.78	0.18%	13,354.15	7.64%	-12,999.37	-97.34%
无形资产	2,778.37	1.43%	2,821.49	1.61%	-43.12	-1.53%
长期待摊费用	11.32	0.01%	-	-	11.32	100.00%
其他非流动资产	3,391.80	1.75%	995.41	0.57%	2,396.39	240.74%
非流动资产合计	62,329.94	32.11%	53,544.29	30.63%	8,785.65	16.41%
负债	2020 年末	占负债	2019 年末	占负债	增减额	增减比率
短期借款	9,000.00	33.61%	9,000.00	37.77%	-	-
应付票据	3,832.30	14.31%	6,275.18	26.34%	-2,442.88	-38.93%
应付账款	3,371.17	12.59%	2,013.29	8.45%	1,357.88	67.45%
预收款项	-	-	633.25	2.66%	-633.25	-100.00%
合同负债	853.69	3.19%	-	-	853.69	100.00%
应交税费	1,809.79	6.76%	174.59	0.73%	1,635.20	936.59%

其他应付款	2,555.31	9.54%	3,535.07	14.84%	-979.76	-27.72%
流动负债合计	22,813.84	85.19%	22,444.76	94.20%	369.08	1.64%
递延收益	3,966.02	14.81%	1,382.00	5.80%	2,584.02	186.98%
非流动负债合计	3,966.02	14.81%	1,382.00	5.80%	2,584.02	186.98%

主要资产项目和负债项目分析如下：

(1) 主要资产项目分析：

截至 2020 年 12 月 31 日，货币资金余额为 42,477.86 万元，较上年末增加 4,447.01 万元，主要系本期承兑汇票保证金增加所致。

截至 2020 年 12 月 31 日，应收票据余额为 12,363.87 万元，较上年末减少 18,155.60 万元，主要系本期将信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票调整至“应收款项融资”科目所致。

截至 2020 年 12 月 31 日，2019 年和 2020 年末应收账款净额分别为 13,873.71 万元和 22,286.74 万元，占资产总额比例分别为 7.94%和 11.48%，占营业收入比例分别为 15.86%和 22.28%。其中主要部分是账龄在 1 年以内的应收账款，分别占全部应收账款的 99.20%和 99.97%。目前，应收账款的客户所属行业构成与公司主营业务的客户所属行业构成一致，主要来自于太阳能背材、光学、绝缘电气和电子行业。

截至 2020 年 12 月 31 日，应收款项融资余额为 19,623.78 万元，较上年末增加 19,623.78 万元，系本期将信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票由“应收票据”调整至本科目所致。

截至 2020 年 12 月 31 日，预付账款余额为 2,408.03 万元，较上年末减少 865.23 万元，主要系期末预付的原材料款减少所致。

截至 2020 年 12 月 31 日，其他应收款余额为 12.27 万元，较上年末减少 29.55 万元，主要系备用金减少所致。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司存货净额为 3,824.42 万元，占当年资产总额 1.97%，存货构成主要为原材料和产成品，合计占全部存货的 94.36%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司存货账面余额较上年末减少 982.64 万元，减少 20.44%，主要系产成品减少所致。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司其他流动资产余额为 28,765.00 万元，系购买的未到期的理财产品。

截至 2020 年 12 月 31 日，其他非流动金融资产无余额，系本期全资子公司裕创投资转让了持有的浙江海丰花卉有限公司全部股权。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司长期股权投资余额为 3,775.70 万元,较上年末增加 296.64 万元,系对联营企业常州依索沃尔塔合成材料有限公司按权益法核算,增加长期股权投资 656.01 万元,及收到的现金红利 359.38 万元,致余额增加。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司投资性房地产余额为 167.85 万元,较上年末减少 5.10 万元,主要系本年度计提出租房产折旧所致。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司固定资产余额为 51,637.45 万元,较上年末增加 21,074.61 万元,主要系本期六、七号生产线竣工投产,致固定资产余额增加。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司在建工程余额为 354.78 万元,较上年末减少 12,999.37 万元,主要系本期六、七号生产线竣工投产,转入固定资产所致。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司无形资产余额为 2,778.37 万元,较上年末减少 43.12 万元,主要系本期计提摊销所致。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司其他非流动资产为 3,391.80 万元,较上年末增加 2,396.39 万元,系本期预付工程款。

(2) 主要负债项目分析:

截至 2020 年 12 月 31 日,应付票据余额为 3,832.30 万元,较上年末减少 2,442.88 万元,主要系支付货款开具的银行承兑汇票期末到期余额减少所致;

截至 2020 年 12 月 31 日,应付账款余额为 3,371.17 万元,较上年末增加 1,357.88 万元,主要系期末应付供应商的货款增加所致。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司预收账款余额为 0 万元,较上年末减少 633.25 万元,系本期实行新收入准则,预收客户货款计入“合同负债”科目。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司合同负债余额为 853.69 万元,较上年末增加 853.69 万元,系本期实行新收入准则,预收客户货款计入“合同负债”科目。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司应交税费余额为 1,809.79 万元,较上年末增加 1,635.20 万元,主要系期末应交企业所得税和增值税增加所致。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司其他应付款余额为 2,555.31 万元,较上年末减少 979.76 万元,主要系本期员工持股计划部分股份达成业绩考核指标,解除锁定所致;其中,应付利息余额较上年减少 0.96 万元,系计提的短期借款利息减少所致。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司递延收益余额为 3,966.02 万元,较上年末增加 2,584.02 万元,主要系本期收到与资产相关的政府补助所致。

(二) 2020 年公司经营情况分析

2020 年度，公司实现营业收入 10.00 亿元，实现净利润 15,619.73 万元。

(1) 营业收入、利润等与上年同期对比情况（单位：万元）

项目	2020 年	2019 年	增减比率
营业收入	100,021.13	87,456.03	14.37%
营业利润	18,057.51	10,769.96	67.67%
营业外收入	0.07	10.66	-99.34%
营业外支出	18.40	58.16	-68.37%
所得税费用	2,419.46	1,285.63	88.19%
净利润	15,619.73	9,436.83	65.52%
非经常性损益	2,936.68	1,945.41	50.95%
扣除非经常性损益后的净利润	12,683.04	7,491.42	69.30%

2020 年度，公司实现营业收入 10.00 亿元，较上年增加 12,565.10 万元，增幅 14.37%；实现净利润 15,619.73 万元，较上年增加 6,182.90 万元，上升 65.52%；扣除非经常性损益后的净利润 12,683.04 万元，较上年上升 69.30%。

2020 年度，公司新投建的两条生产线于第三季度竣工投产，聚酯薄膜产销量增加；公司积极增销特色膜和新产品，毛利率有所提升，主营业务毛利率同比上升 7.01 个百分点。

2020 年度，公司营业外支出 18.40 万元，较上年下降 68.37%，主要系本期非流动资产报废损失减少所致。

2020 年度，公司所得税费用 2,419.46 万元，较上年上升 88.19%，主要系本期销售收入增长和毛利率上升引起营业利润增加所致。

2020 年度，公司扣除非经常性损益后的净利润 12,683.04 万元，较上年上升 69.30%，系本期聚酯薄膜业务的净利润增加所致。

(2) 主要费用情况（单位：万元）

项目	2020 年	2019 年	增减额	增减比率
营业收入	100,021.13	87,456.03	12,565.10	14.37%
销售费用	1,530.25	1,208.77	321.48	26.60%
管理费用	5,408.03	3,371.99	2,036.04	60.38%
研发费用	4,508.79	3,874.37	634.42	16.37%
财务费用	-692.53	-894.12	-201.59	-22.55%

期间费用合计	10,754.54	7,561.01	3,193.53	42.24%
期间费用合计占营业收入比例	10.75%	8.65%	/	2.10%

公司期间费用占营业收入的比例，具体分析如下：

2020 年度，公司销售费用为 1,530.25 万元，同比上升 26.60%，主要系本期销量增加致运输费用增加。

2020 年度，公司管理费用为 5,408.03 万元，同比上升 60.38%，主要本期员工持股计划计提的股份支付费用增加所致。

2020 年度，公司研发费用为 4,508.79 万元，主要应用于技术开发投入、研发人员的薪酬福利、研发设备折旧等项目，同比上升 16.37%，主要系本期研发费用投入金额增加所致。

2020 年度，公司财务收益为 692.53 万元，同比下降 22.55%，主要系本期存款利息收入减少所致。

（三）现金流量情况分析

2020 年末，公司现金及现金等价物余额为 37,868.85 万元，较上年末减少 2,254.23 万元，下降 5.62%。

经营活动产生的现金流量明细如下（单位：万元）

项目	2020 年	2019 年	增减额	增减比率
销售商品、提供劳务收到的现金	70,877.82	75,101.12	-4,223.30	-5.62%
收到的税费返还	206.74	30.74	176.00	572.45%
收到其他与经营活动有关的现金	4,801.21	1,745.63	3,055.58	175.04%
经营活动现金流入小计	75,885.77	76,877.49	-991.72	-1.29%
购买商品、接受劳务支付的现金	53,104.44	53,156.73	-52.29	-0.10%
支付给职工以及为职工支付的现金	5,538.24	4,518.36	1,019.88	22.57%
支付的各项税费	2,782.20	3,163.42	-381.22	-12.05%
支付的其他与经营活动有关的现金	2,248.97	1,638.08	610.89	37.29%
经营活动现金流出小计	63,673.85	62,476.59	1,197.26	1.92%
经营活动产生的现金流量净额	12,211.92	14,400.90	-2,188.98	-15.20%

2020 年度，公司销售商品、提供劳务收到的现金为 7.09 亿元，较上年同期下降 5.62%；购买商品、接受劳务支付的现金为 5.31 亿元，较上年同期下降 0.10%；经营活动产生的现金流量净额为 12,211.92 万元，较上年同期减少 2,188.98 万元，下降 15.20%，主要系本期

承兑汇票到期托收金额减少致经营现金流入减少、支付给员工的薪资金额增加致经营现金流出增加等共同作用所致。

（四）资产运营状况指标分析

（1）应收账款周转率

2020 年：5.53 次

2019 年：5.83 次

2020 年度公司应收账款周转率较上期减少 0.30 次。由于销售收入增加，应收账款余额持续较高。2020 年公司将加强风险管控，防范资金风险。

（2）存货周转率

2020 年：17.22 次

2019 年：14.39 次

2020 年公司存货周转率较上期增加 2.83 次。

（五）偿债能力分析

项目	2020 年	2019 年
流动比率（倍）	5.78	5.40
速动比率（倍）	4.24	3.67
资产负债率	13.80%	13.63%

2020 年，公司资产负债率仍较低，流动比率、速动比率良好。公司偿债能力较好。

江苏裕兴薄膜科技股份有限公司

二〇二一年四月二十二日