

# 深圳市瑞丰光电子股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

2020 年,是不平凡的一年,突如其来的疫情给全球经济带来前所未有的冲击,公司经历了员工无法正常返工及招工难的考验,也经历了产能恢复无法正常发货的困境,在董事会正确的领导下,公司采取各项措施,积极应对错综复杂的经济环境,保证了主营业务各项经营活动、财务指标稳步健康发展。现报告如下:

### 一、合并报表范围及审计

(一) 2020年度公司合并报表范围:

| 序号 | 合并报表范围内公司全称                                      | 公司简称 |
|----|--------------------------------------------------|------|
| 1  | 宁波市瑞康光电有限公司                                      | 宁波瑞康 |
| 2  | 常州利瑞光电有限公司                                       | 常州利瑞 |
| 3  | REFOND (HONGKONG) INVESTMENT DEVELOPMENT LIMITED | 香港瑞丰 |
| 4  | 深圳市玲涛光电科技有限公司                                    | 玲涛光电 |
| 5  | 浙江瑞丰光电有限公司                                       | 浙江瑞丰 |
| 6  | 深圳市中科创激光技术有限公司                                   | 中科创  |
| 7  | 深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司                                  | 紫光技术 |
| 8  | 浙江明度电子有限公司                                       | 浙江明度 |
| 9  | 浙江旭景资产管理有限公司                                     | 浙江旭景 |
| 10 | 深圳市小番茄健康科技有限公司                                   | 小番茄  |

权益法核算的合营企业:华瑞光电(惠州)有限公司、TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司、珠海市唯能车灯实业有限公司、浙江瑞宝生物科技有限公司。

权益法核算的联营企业:迅驰车业江苏有限公司、北京中讯威易科技有限公司、广东星美灿照明科技股份有限公司、上海莱特尼克医疗器械有限公司。

(二) 2020年度公司合并报表审计:

公司2020年度财务报表已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证,并于2021年4月23日出具了致同审字(2021)第441A013043号标准无保留意见的审计报告。

### 二、主要财务数据和指标

单位：元/人民币

| 项目             | 2019 年           | 2020 年           | 增减变动幅度（%）     |
|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 营业收入           | 1,371,864,162.13 | 1,232,910,531.10 | -10.13%       |
| 营业利润           | -131,485,623.71  | 44,242,050.61    | 133.65%       |
| 净利润            | -122,998,856.06  | 47,693,615.63    | 138.76%       |
| 基本每股收益         | -0.2367          | 0.0900           | 138.02%       |
| 资产负债率（%）       | 43.75%           | 44.05%           | 上升 0.3 个百分点   |
| 销售毛利率（%）       | 18.57%           | 18.80%           | 上升 0.23 个百分点  |
| 销售净利率（%）       | -8.97%           | 3.87%            | 上升 12.84 个百分点 |
| 加权平均净资产收益率     | -10.03%          | 4.56%            | 上升 14.59 个百分点 |
| 总资产            | 2,127,460,893.84 | 2,236,078,564.67 | 5.11%         |
| 归属于母公司股东的所有者权益 | 1,191,539,847.95 | 1,246,144,852.01 | 4.58%         |
| 股本             | 534,744,963.00   | 535,794,963.00   | 0.20%         |
| 归属于母公司股东的每股净资产 | 2.23             | 2.33             | 4.48%         |

2020年营业收入的下降主要为疫情的影响。

### 三、2020年公司财务状况

截止2020年12月31日，公司资产总额2,236,078,564.67元，负债总额

985,103,417.21元，所有者权益为1,250,975,147.46元，资产负债率为44.05%。

#### 1、资产负债表主要项目分析：

单位：元/人民币

| 项目            | 2020 年 12 月 31 日        | 2019 年 12 月 31 日        | 增减变动                  | 变动率           |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
| 货币资金          | 192,291,295.11          | 270,891,724.52          | -78,600,429.41        | -29.02%       |
| 应收票据          | 131,045,931.08          | 107,921,590.94          | 23,124,340.14         | 21.43%        |
| 应收账款          | 466,483,866.08          | 459,174,260.21          | 7,309,605.87          | 1.59%         |
| 预付款项          | 12,822,256.74           | 3,266,719.68            | 9,555,537.06          | 292.51%       |
| 其他应收款         | 62,553,086.90           | 64,387,460.32           | -1,834,373.42         | -2.85%        |
| 存货            | 200,064,160.84          | 174,309,016.90          | 25,755,143.94         | 14.78%        |
| 其他流动资产        | 6,439,689.69            | 2,827,323.27            | 3,612,366.42          | 127.77%       |
| <b>流动资产合计</b> | <b>1,071,700,286.44</b> | <b>1,082,778,095.84</b> | <b>-11,077,809.40</b> | <b>-1.02%</b> |
| 长期股权投资        | 187,381,116.81          | 179,601,655.19          | 7,779,461.62          | 4.33%         |
| 其他权益工具投资      | 7,336,403.80            | 9,307,032.20            | -1,970,628.40         | -21.17%       |

|                |                         |                         |                       |               |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
| 投资性房地产         | 102,972,987.16          | 88,405,749.07           | 14,567,238.09         | 16.48%        |
| 固定资产           | 523,734,938.62          | 482,184,147.69          | 41,550,790.93         | 8.62%         |
| 在建工程           | 161,673,017.31          | 106,997,008.52          | 54,676,008.79         | 51.10%        |
| 无形资产           | 65,494,835.25           | 69,997,294.26           | -4,502,459.01         | -6.43%        |
| 长期待摊费用         | 16,543,357.13           | 11,675,592.22           | 4,867,764.91          | 41.69%        |
| 递延所得税资产        | 66,220,273.50           | 58,071,706.48           | 8,131,688.49          | 14.00%        |
| 其他非流动资产        | 33,021,348.65           | 38,442,612.37           | -5,421,263.72         | -14.10%       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,164,378,278.23</b> | <b>1,044,682,798.00</b> | <b>119,678,601.70</b> | <b>11.46%</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>2,236,078,564.67</b> | <b>2,127,460,893.84</b> | <b>108,600,792.30</b> | <b>5.10%</b>  |
| 短期借款           | 128,814,444.46          | 61,000,000.00           | 67,814,444.46         | 111.17%       |
| 应付票据           | 100,230,491.54          | 300,748,548.03          | -200,518,056.49       | -66.67%       |
| 应付账款           | 355,109,356.51          | 361,601,415.79          | -6,492,059.28         | -1.80%        |
| 预收款项           | 585,866.50              | 6,816,301.81            | -6,230,435.31         | -91.40%       |
| 合同负债           | 6,355,278.18            |                         | 6,355,278.18          |               |
| 应付职工薪酬         | 33,492,141.95           | 31,452,632.16           | 2,039,509.79          | 6.48%         |
| 应交税费           | 7,177,908.76            | 7,095,161.19            | 82,747.57             | 1.17%         |
| 其他应付款          | 26,020,767.32           | 19,470,917.89           | 6,549,849.43          | 33.64%        |
| 其中：应付利息        |                         | 176,757.30              | -176,757.30           | -100.00%      |
| 一年内到期的非流动负债    | 30,737,610.24           |                         | 30,737,610.24         |               |
| 其他流动负债         | 157,328,064.26          |                         | 157,328,064.26        |               |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>845,851,929.72</b>   | <b>788,184,976.87</b>   | <b>57,666,952.85</b>  | <b>7.32%</b>  |
| 长期借款           | 96,916,820.27           | 82,850,280.00           | 14,066,540.27         | 16.98%        |
| 长期应付款          | 614,675.91              |                         | 614,675.91            |               |
| 递延收益           | 41,719,991.31           | 59,632,400.78           | -17,912,409.47        | -30.04%       |
| 递延所得税负债        |                         | 107,441.10              | -107,441.10           | -100.00%      |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>139,251,487.49</b>   | <b>142,590,121.88</b>   | <b>-3,338,634.39</b>  | <b>-2.34%</b> |
| <b>负债合计</b>    | <b>985,103,417.21</b>   | <b>930,775,098.75</b>   | <b>54,328,318.46</b>  | <b>5.84%</b>  |
| 股本             | 535,794,963.00          | 534,744,963.00          | 1,050,000.00          | 0.20%         |
| 资本公积           | 359,707,333.84          | 350,061,854.16          | 9,645,479.68          | 2.76%         |
| 减：库存股          | 4,200,000.00            |                         | 4,200,000.00          |               |
| 其他综合收益         | -3,405,036.57           | -3,362,437.63           | -42,598.94            | 1.27%         |
| 盈余公积           | 31,657,610.03           | 31,657,610.03           | 0.00                  | 0.00%         |
| 未分配利润          | 326,573,103.18          | 278,437,858.39          | 48,135,244.79         | 17.29%        |
| 归属于母公司所有者权益合计  | 1,246,127,973.48        | 1,191,539,847.95        | 54,588,125.53         | 4.58%         |
| 少数股东权益         | 4,830,295.45            | 5,145,947.14            | -315,651.69           | -6.13%        |
| <b>所有者权益合计</b> | <b>1,250,975,147.46</b> | <b>1,196,685,795.09</b> | <b>54,272,473.84</b>  | <b>4.54%</b>  |

|            |                  |                  |                |       |
|------------|------------------|------------------|----------------|-------|
| 负债和所有者权益总计 | 2,236,078,564.67 | 2,127,460,893.84 | 108,600,792.30 | 5.10% |
|------------|------------------|------------------|----------------|-------|

主要变动科目原因分析如下：

1. 货币资金：比年初减少29.02%，主要系本报告期销售商品提供劳务收到的现金减少及长期资产投资增加所致；
2. 预付账款：比年初增加292.51%，主要系本报告期预付货款增加所致；
3. 在建工程：比年初增加51.10%，主要系本报告期总部大楼在建所致；
4. 长期待摊费用：比年初增加41.69%，主要系本报告期装修工程完工增加摊销所致；
5. 短期借款：比年初增加111.17%，主要系本报告期新增流贷所致。
6. 其他应付款：比年初增加33.64%，主要系本报告期具有回购义务的限制性股票及收到的基建保证金增加所致。

## 2、资产运营状况指标分析

| 项目      | 2019 年 | 2020 年 | 增减     |
|---------|--------|--------|--------|
| 应收账款周转率 | 2.05   | 1.97   | -3.90% |
| 存货周转率   | 5.02   | 4.71   | -6.18% |
| 总资产周转率  | 0.60   | 0.57   | -5.00% |

存货周转率受疫情影响略有下降，其他变化不大。

## 3、偿债能力分析

| 项目       | 2019 年 | 2020 年 | 增减          |
|----------|--------|--------|-------------|
| 流动比率     | 1.37   | 1.27   | -7.30%      |
| 速动比率     | 1.15   | 1.03   | -10.43%     |
| 资产负债率(%) | 43.75% | 44.05% | 上升 0.3 个百分点 |

公司流动比率、速动率均大于1，具有较强的偿债能力。

## 四、2020年经营成果

单位：元/人民币

| 项目   | 2020 年实际         | 2019 年实际         | 变动率     |
|------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,232,910,531.10 | 1,371,864,162.13 | -10.13% |
| 营业成本 | 1,001,090,895.19 | 1,117,139,546.71 | -10.39% |

|                     |                |                 |          |
|---------------------|----------------|-----------------|----------|
| 税金及附加               | 4,700,760.37   | 6,167,539.98    | -23.78%  |
| 销售费用                | 49,952,500.19  | 63,787,848.51   | -21.69%  |
| 管理费用                | 68,499,618.47  | 76,493,735.47   | -10.45%  |
| 研发费用                | 91,669,120.99  | 82,196,647.23   | 11.52%   |
| 财务费用                | 8,158,721.30   | 2,270,605.39    | 259.32%  |
| 加：其他收益              | 38,983,184.70  | 40,250,852.86   | -3.15%   |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |                | -5,630,587.26   | -100.00% |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)   | 4,497,564.15   | -16,570,769.40  | 127.14%  |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)   | -16,612,268.69 | -175,504,325.46 | 90.53%   |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)   | -1,517,906.04  | -22,019,083.07  | 93.11%   |
| 利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 44,102,522.79  | -136,847,593.84 | 132.23%  |
| 减：所得税费用             | -3,591,092.84  | -13,848,737.78  | 74.07%   |
| 净利润(净亏损以“-”号填列)     | 47,693,615.63  | -122,998,856.06 | 138.78%  |

2020年，公司实现净利润4,769.36万元，2020年度扭亏为盈。主要变动科目原因分析如下：

1. 销售费用：本报告期减少21.69%，主要系本报告期受疫情影响销售人员工资及业务费用减少所致。
2. 管理费用：本报告期减少10.45%，主要系本报告期受疫情影响工资及福利减少所致。
3. 财务费用：本报告期增长259.32%，主要系本报告期汇兑损失增加及利息减少所致。
4. 研发费用：本报告期增长11.52%，主要系本报告期新产品研发投入增加所致。
5. 信用减值损失：主要系本报告期对应收款项计提的各项减值准备冲回所致。
6. 资产减值损失：主要系本报告期计提的除信用减值损失以外的各项减值准备所致。

## 五、2020年度现金流量情况

单位：元/人民币

| 项目         | 2020 年           | 2019 年           | 增减额             |
|------------|------------------|------------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,015,950,501.42 | 1,393,453,595.84 | -377,503,094.42 |

|                      |                       |                       |                        |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 经营活动现金流出小计           | 986,945,827.94        | 1,207,173,022.07      | -220,227,194.13        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>29,004,673.48</b>  | <b>186,280,573.77</b> | <b>-157,275,900.29</b> |
| 投资活动现金流入小计           | 94,438,671.83         | 203,853,622.07        | -109,414,950.24        |
| 投资活动现金流出小计           | <b>258,683,996.83</b> | <b>277,366,797.68</b> | <b>-18,682,800.85</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b> | -164,245,325.00       | -73,513,175.61        | -90,732,149.39         |
| 筹资活动现金流入小计           | 399,715,910.40        | 333,558,079.80        | 66,157,830.60          |
| 筹资活动现金流出小计           | <b>242,741,150.51</b> | <b>450,095,689.73</b> | <b>-207,354,539.22</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | 156,974,759.89        | -116,537,609.93       | 273,512,369.82         |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响     | -                     | 1,192,424.68          | -1,192,424.68          |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>  | <b>21,734,108.37</b>  | <b>-2,577,787.09</b>  | <b>24,311,895.46</b>   |
| <b>期末现金及现金等价物余额</b>  | <b>162,364,481.06</b> | <b>140,630,372.69</b> | <b>21,734,108.37</b>   |

1. 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少84.43%，本报告期受疫情影响应收账款账期变长，销售商品提供劳务收到的现金减少所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比增加177.64%，报告期购置长期资产支出增加及购买理财产品同比增加所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加234.70%，主要系新增借款增加及开具承兑汇票支付的保证金减少所致；
4. 现金及现金等价物净增加额同比增加943.13%，主要受上述原因影响所致。

深圳市瑞丰光电子股份有限公司

2021年4月27日