

常州天晟新材料股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、会计师对公司2020年度财务报告的审计意见

公司2020年度财务报告经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

二、2020年经营完成情况及说明

（一）主要会计数据

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	893,503,343.74	893,508,335.61	0.00%	904,549,750.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	-284,696,789.06	-288,775,261.40	1.41%	16,193,787.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-300,748,584.77	-288,352,555.02	-4.30%	3,983,219.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,204,347.46	-23,953,757.95	78.27%	7,445,143.22
基本每股收益（元/股）	-0.87	-0.89	2.25%	0.05
稀释每股收益（元/股）	-0.87	-0.89	2.25%	0.05
加权平均净资产收益率	-37.24%	-27.41%	-9.83%	1.36%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,729,466,473.59	1,822,544,072.89	-5.11%	2,068,868,771.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	619,022,209.27	906,837,725.43	-31.74%	1,198,083,723.02

（1）2020年度实现营业收入89,350.33万元，同比变化0.00%；

(2) 2020年度实现营业利润-29,776.50万元，同比下降9.20%；

(3) 2020年度归属于上市公司股东的净利润-28,469.68万元，同比上升1.41%。

(二) 报告期内公司资产负债构成情况

单位：元

资产项目	2020 年末		2019 年末		变动幅度
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	116,745,728.46	6.75%	250,674,790.77	13.75%	-53.43%
交易性金融资产	3,962.36	0.00%	-	-	100.00%
应收票据	87,977,896.66	5.09%	-	-	100.00%
应收账款	679,832,216.84	39.31%	426,887,210.15	23.42%	59.25%
应收款项融资	19,598,309.35	1.13%	46,808,680.5	2.57%	-58.13%
预付款项	26,302,259.31	1.52%	22,647,892.86	1.24%	16.14%
其他应收款	10,745,048.26	0.62%	7,152,285.80	0.39%	50.23%
存货	171,941,180.24	9.94%	303,037,911.73	16.63%	-43.26%
合同资产	13,873,731.10	0.80%	-	-	100.00%
其他流动资产	10,701,967.21	0.62%	19,001,873.43	1.04%	-43.68%
长期股权投资	6,239,727.78	0.36%	7,832,129.87	0.43%	-20.33%
其他非流动金融资产	2,000,000.00	0.12%	2,000,000.00	0.11%	0.00%
固定资产	379,254,479.04	21.93%	352,925,059.70	19.36%	7.46%
在建工程	-	-	501,722.49	0.03%	-100.00%
无形资产	138,932,181.02	8.03%	156,152,822.99	8.57%	-11.03%
商誉	28,712,569.10	1.66%	192,541,367.77	10.56%	-85.09%
长期待摊费用	17,618,024.69	1.02%	23,027,209.88	1.26%	-23.49%
递延所得税资产	17,081,630.17	0.99%	9,933,926.92	0.55%	71.95%
其他非流动资产	1,905,562.00	0.11%	1,419,188.03	0.08%	34.27%
资产总计	1,729,466,473.59	100.00%	1,822,544,072.89	100.00%	-5.11%

- (1) 货币资金报告期末比期初下降 53.43%，主要系银行存款同比下降所致；
- (2) 交易性金融资产报告期末比期初上升 100.00%，主要系特殊理财业务所致；
- (3) 应收票据报告期末比期初上升 100.00%，主要系核算口径差异所致；
- (4) 应收账款报告期末比期初上升 59.25%，主要系应收账款增加所致；
- (5) 应收款项融资报告期末比期初下降 58.13%，主要系银行承兑汇票减少所致；
- (6) 其他应收款报告期末比期初上升 50.23%，主要系往来款增加所致；
- (7) 存货报告期末比期初下降 43.26%，主要系存货跌价准备计提所致；
- (8) 合同资产报告期末比期初上升 100.00%，主要系会计政策变更所致；
- (9) 其他流动资产报告期末比期初下降 43.68%，主要系定期存款减少所致；
- (10) 在建工程报告期末比期初下降 100.00%，主要系在建工程转入固定资产所致；
- (11) 商誉报告期末比期初下降 85.09%，主要系商誉减值准备计提所致；
- (12) 递延所得税资产报告期末比期初上升 71.95%，主要系资产减值准备计提所致；
- (13) 其他非流动资产报告期末比期初上升 34.27%，主要系预付设备款增加所致。

单位：元

负债项目	2020 年末		2019 年末		变动幅度
	金额	占本期总 负债比重	金额	占本期总 负债比重	
短期借款	469,946,359.56	42.29%	524,381,199.65	57.27%	-10.38%
应付票据	59,234,516.25	5.33%	53,996,251.83	5.90%	9.70%
应付账款	418,037,600.65	37.62%	149,980,869.99	16.38%	178.73%
预收款项	-	-	7,745,635.18	0.85%	-100.00%
合同负债	3,950,483.93	0.36%	-	-	100.00%
应付职工薪酬	13,028,290.34	1.17%	12,306,949.10	1.34%	5.86%

应交税费	6,875,673.62	0.62%	9,520,403.15	1.04%	-27.78%
其他应付款	48,413,897.79	4.36%	50,943,504.41	5.56%	-4.97%
一年内到期的非流动负债	65,567,172.91	5.90%	11,000,000.00	1.20%	496.07%
其他流动负债	364,084.95	0.03%	-	-	100.00%
长期应付款	9,375,836.70	0.84%	75,289,273.70	8.22%	-87.55%
递延收益	13,833,896.54	1.24%	16,952,668.74	1.85%	-18.40%
递延所得税负债	2,687,500.00	0.24%	3,437,500.00	0.38%	-21.82%
负债合计	1,111,315,313.24	100.00%	915,554,255.75	100.00%	21.38%

(1) 应付账款报告期末比期初上升 178.73%，主要系应付货款增加所致；

(2) 预收款项报告期末比期初下降 100.00%，主要系会计政策变更所致；

(3) 合同负债报告期末比期初上升 100.00%，主要系会计政策变更所致；

(4) 一年内到期的非流动负债期末比期初上升 496.07%，主要系一年内到期的长期应付款增加所致；

(5) 其他流动负债报告期末比期初上升 100.00%，主要系会计政策变更所致；

(6) 长期应付款报告期末比期初下降 87.55%，主要系长期应付款项减少所致。

(三) 报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,031,179,374.99	1,215,930,347.56	-15.19%
经营活动现金流出小计	1,036,383,722.45	1,239,884,105.51	-16.41%
经营活动产生的现金流量净额	-5,204,347.46	-23,953,757.95	78.27%
投资活动现金流入小计	63,284,229.42	29,290,096.49	116.06%
投资活动现金流出小计	83,899,078.00	52,085,748.57	61.08%

投资活动产生的现金流量净额	-20,614,848.58	-22,795,652.08	9.57%
筹资活动现金流入小计	620,638,887.57	1,156,062,066.68	-46.31%
筹资活动现金流出小计	760,560,356.37	1,085,654,023.17	-29.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-139,921,468.80	70,408,043.51	-298.73%
现金及现金等价物净增加额	-169,352,672.55	25,209,387.54	-771.78%

(1) 公司 2020 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 78.27%，主要原因系本报告期经营活动产生的现金流出减少所致。

(2) 公司 2020 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 9.57%，主要原因系本报告期投资活动产生的现金流入增加所致。

(3) 公司 2020 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 298.73%，主要原因系本报告期筹资活动现金流入减少所致。

(四) 主要财务指标分析

项目	指标	2020 年	2019 年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	18.40%	23.82%	-5.42%
	净资产收益率（加权）	-37.24%	-27.41%	-9.83%
偿债能力	流动比率（倍）	1.05	1.31	-0.26
	速动比率（倍）	0.89	0.94	-0.05
	资产负债率	64.26%	50.23%	14.03%
营运能力	应收账款周转率	1.61	2.10	-0.49
	存货周转率	3.07	2.11	0.96

(1) 盈利能力分析

报告期公司销售毛利率较上年同期下降5.42%，主要系销售运费转入营业成本口径差异和个别业务板块销售单价下降所致；

报告期公司加权平均净资产收益率较上年同期下降9.83%，主要系净资产同比下

降所致；

（2）偿债能力分析

报告期公司流动比率较上年同期下降0.26，速动比率较上年同期下降0.05，资产负债率较上年同期上升14.03%，主要系负债同比增加所致；

（3）营运能力分析

报告期存货周转率较上年同期上升0.96，存货变现速度略有上升；应收账款周转率较上年同期下降0.49；存货与应收账款需加快变现，以减少资金占用。

常州天晟新材料股份有限公司

董事会

二〇二一年四月二十六日