

2020 年度财务决算报告

2020 年，在公司董事会领导下，通过公司经营班子和全体员工的不懈努力，全年实现营业收入 66,205.06 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 4,419.68 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告，根据审计结果编制 2020 年度财务决算报告，报告如下：

一、主要经济指标及分析

项 目	单位	2020 年度	2019 年度	增减率%
营业收入	万元	66,205.06	85,813.96	-22.85
营业成本	万元	47,253.49	54,032.72	-12.55
毛 利 率	%	28.63	37.04	-8.41
销售费用	万元	3,879.74	6,864.95	-43.48
管理费用	万元	6,800.40	6,759.91	0.60
研发费用	万元	3,943.23	4,894.13	-19.43
财务费用	万元	-349.93	-525.68	-
利润总额	万元	4,780.46	12,395.82	-61.43
归属于母公司所有者的 净利润	万元	4,419.68	10,865.63	-59.32

变动较大经济指标的原因分析如下：

1、销售费用减少的主要原因是本期受疫情影响，差旅及通讯费、业务宣传费同比减少；以及根据新收入准则，公司为客户配送产生的运输费在原收入准则下作为销售费用列示，在新收入准则实施后作为合同履行成本调整为营业成本列示。

2、利润总额及归属于母公司所有者的净利润同比下降的主要原因是：

（1）本期因销售产品结构调整，高毛利率产品同比销售占比下降，导致综合毛利率同比有所下降。

（2）本期利息收入及投资收益同比减少。

二、主要财务指标及分析

指 标	单 位	2020 年度	2019 年度	增减率%
基本每股收益	元/股	0.16	0.40	-60.00
每股净资产	元/股	5.29	5.20	1.73
加权平均净资产收益率	%	3.13	7.99	-4.86
资产负债率（母公司）	%	30.03	26.87	3.16
流动比率		2.42	2.68	-9.70
速动比率		1.28	1.42	-9.86
应收账款周转率	次	3.61	4.83	-25.26
存货周转率	次	0.71	0.86	-17.44

基本每股收益同比下降的原因与利润总额及归属于母公司所有者的净利润同比下降的原因相同。除基本每股收益外，2020 年度各项财务指标与 2019 年度相比均变动较小。

三、现金流量状况分析

单位：万元

指 标	2020 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量净额	10,905.62	-6,170.11
投资活动产生的现金流量净额	-7,052.16	17,749.60
筹资活动产生的现金流量净额	-2,102.86	-3,502.37

1、经营活动产生的现金流量

2020 年经营活动产生的现金流量净额同比变动，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金的同比增长，购买商品、接受劳务支付的现金的同比减少。

2020 年度，公司销售商品、提供劳务收到的现金为 82,226.88 万元，销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入之比为 1.24，表明公司主营业务获取现金能力较强。

2、投资活动产生的现金流量

2020 年投资活动产生的现金流量净额同比变动，主要系本期购买理财产品现金流入增幅小于现金流出增幅。

3、筹资活动产生的现金流量

2020年筹资活动产生的现金流量净额同比变动，主要系本期支付2019年度股利2,160万元，上期支付2018年度股利3,510万元。

杭州中亚机械股份有限公司

2021年4月28日