

UnitTEC

浙江众合科技股份有限公司
UnitTEC Co., Ltd.

浙江众合科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

二〇二一年四月二十七日

目录

一、主要财务数据.....	3
二、财务状况分析.....	4
三、经营成果分析.....	6
四、现金流量分析.....	9
五、主要财务指标分析.....	10

浙江众合科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司董事会：

2020 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2021）5058 号标准无保留意见审计报告。现将 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据

单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减%
营业总收入	292,678.99	277,807.99	5.35%
主营业务毛利	86,675.08	79,872.94	8.52%
营业利润	-3,686.53	9,191.44	-140.11%
利润总额	322.87	13,637.85	-97.63%
归属于上市公司股东的净利润	5,643.06	13,387.17	-57.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,928.27	7,114.09	-44.78%
经营活动产生的现金流量净额	4,276.52	34,788.94	-87.71%
每股未分配利润	0.18	0.10	80%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减（%）
资产总额	614,636.68	755,970.49	-18.70%
负债总额	361,930.06	506,450.92	-28.54%
归属于上市公司股东的所有者权益	245,514.04	243,376.88	0.88%
总股本	54,366.44	54,956.49	-1.07%

1、报告期营业总收入较去年同期增加 5.35%，主要原因如下：1）智慧交通业务交付规模创公司历史新高，该板块营业收入与毛利额较上年有较好提升。2）公司硅片订单量增加以及重掺单晶投产，半导体业务产销量双涨，营业收入与毛利额较上年增加。

2、报告期营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较去年同期有所减少，主要原因如下：公司《关于环保业务合作框架协议》、《关于浙江众合达康环境有限公司之

股权转让协议》、《关于浙江众合达康环境有限公司之增资与股权转让协议》等协议完成履约与交割，合并报表范围发生变化，相关业务不再并表，以致与该等业务相关的利润额下降明显。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 87.71%，主要原因是本期公司智慧交通业务交付规模扩大，采购规模随之增大，购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增长明显。

4、报告期末每股未分配利润较上年同期增加 80%，系本期公司经营情况提升，公司留存的未分配利润增加。

二、财务状况分析

（一）资产构成变动情况分析（单位：万元、%）

项目	期末数		期初数		变动情况	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	变动率	占比变动率
总资产	614,636.68	100.00%	755,970.49	100.00%	-18.70%	0.00%
流动资产	353,481.04	57.51%	395,703.22	52.34%	-10.67%	5.17%
货币资金	70,706.89	11.50%	96,459.12	12.76%	-26.70%	-1.26%
应收票据	1,815.87	0.30%	9,120.44	1.21%	-80.09%	-0.91%
应收账款	118,256.59	19.24%	137,516.84	18.19%	-14.01%	1.05%
预付账款	7,754.40	1.26%	12,850.15	1.70%	-39.66%	-0.44%
其他应收款	48,232.57	7.85%	7,750.85	1.03%	522.29%	6.82%
存货	30,804.30	5.01%	55,059.04	7.28%	-44.05%	-2.27%
合同资产	72,932.62	11.87%	72,397.76	9.58%	0.74%	2.29%
其他流动资产	2,977.80	0.48%	4,549.02	0.60%	-34.54%	-0.12%
非流动资产	261,155.64	42.49%	360,267.28	47.66%	-27.51%	-5.17%
长期应收款	1,744.98	0.28%	57,374.13	7.59%	-96.96%	-7.31%
长期股权投资	104,303.95	16.97%	38,179.80	5.05%	173.19%	11.92%

在建工程	26,347.66	4.29%	41,273.32	5.46%	-36.16%	-1.17%
固定资产	41,784.86	6.80%	35,101.78	4.64%	19.04%	2.16%
无形资产	59,289.63	9.65%	96,240.19	12.73%	-38.39%	-3.08%
开发支出	4,327.49	0.70%	2,397.99	0.32%	80.46%	0.38%
商誉	1,785.85	0.29%	64,026.56	8.47%	-97.21%	-8.18%
长期待摊费用	602.31	0.10%	772.69	0.10%	-22.05%	0.00%
递延所得税资产	7,044.05	1.15%	6,761.42	0.89%	4.18%	0.26%
其他非流动资产	875.84	0.14%	6,418.22	0.85%	-86.35%	-0.71%
其他非流动金融资产	13,049.02	2.12%	7,721.19	1.02%	69.00%	1.10%

报告期长短期资产（即流动资产与非流动资产）结构比例无重大变化，资产总额较上年同期减少 18.7%，其中：流动资产较期初减少 10.67%，非流动资产较期初减少 27.51%，主要变化说明如下：

- 1、应收票据较年初减少 80.09%，主要系商票到期回款以及合并范围变化导致应收票据减少。
- 2、预付账款较年初减少 39.66%，主要系合并范围变化导致预付款项减少。
- 3、其他流动资产较年初减少 34.54%，主要系合并范围变化导致增值税留抵额减少。
- 4、在建工程较年初减少 36.16%，主要系青山湖研发中心项目、海拓新材料厂区建设及瑞安市丁山垦区工业污水处理厂一期工程 PPP 项目的完结转为固定资产所致。
- 5、无形资产较年初减少 38.39%，主要系合并范围变化导致无形资产减少。
- 6、存货较年初减少 44.05%，主要系合并范围变化导致存货减少。
- 7、长期应收款较年初减少 96.96%，主要系合并范围变化所致。
- 8、商誉较年初减少 97.21%，主要系合并范围变化所致。
- 9、其他非流动资产较年初减少 86.35%，主要系合并范围变化导致进项税留抵额减少。

（二） 负债构成变动情况分析（单位：万元、%）

项目	期末数		期初数		变动情况	
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	变动率	占比变动率
总负债	361,930.06	100.00%	506,450.92	100.00%	-28.54%	0.00%
流动负债	308,587.52	85.26%	407,812.24	80.52%	-24.33%	4.74%
短期借款	50,179.10	13.86%	130,764.79	25.82%	-61.63%	-11.96%

应付票据	25,012.63	6.91%	49,753.56	9.82%	-49.73%	-2.91%
应付账款	150,641.39	41.62%	150,782.02	29.77%	-0.09%	11.85%
合同负债	14,246.78	3.94%	31,874.08	6.29%	-55.30%	-2.35%
一年内到期的非流动负债	50,560.07	13.97%	21,596.24	4.26%	134.12%	9.71%
应付职工薪酬	6,302.72	1.74%	6,425.10	1.27%	-1.90%	0.47%
其他应付款	3,275.88	0.91%	5,525.24	1.09%	-40.71%	-0.18%
非流动负债	53,342.54	14.74%	98,638.67	19.48%	-45.92%	-4.74%
长期借款	48,475.07	13.39%	80,958.89	15.99%	-40.12%	-2.60%

报告期长短期负债（流动负债和非流动负债）结构无重大变化，流动负债较期初减少 24.33%，短期借款较年初下降 61.63%，非流动负债较期初减少 45.92%，主要变化说明如下：

- 1、应付票据较期初下降 49.73%，主要系应付票据到期偿付所致。
- 2、其他应付款较期初减少 40.71%，主要系合并报表范围变化导致其他应付款减少。
- 3、长期借款较年初减少 40.12%，主要系公司应收账款质押保理在一年内到期的部分转入一年内到期的非流动负债。

三、经营成果分析

（一）分行业构成情况分析（单位：万元、%）

板块	项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入较上年同期增减	营业成本较上年同期增减	毛利率较上年同期增减
智慧交通	轨道交通信号系统业务	163,539.51	112,984.95	30.91%	40.91%	33.31%	3.94%
	自动售检票系统业务	53,916.59	38,868.30	27.91%	2.77%	5.31%	-1.73%
	小计	217,456.10	151,853.24	30.17%	29.04%	24.81%	2.36%
节能环保	水处理业务	38,566.28	28,018.48	27.35%	-52.05%	-47.22%	-6.64%
	半导体业务	21,709.25	13,732.18	36.75%	43.89%	26.87%	8.49%
	脱硫脱硝业务	14,891.94	12,083.72	18.86%	8.14%	2.95%	4.09%
	其他	55.43	62.65	-13.04%			
	小计	75,222.90	53,897.04	28.35%	-31.17%	-28.87%	-2.32%
	合计	292,678.99	205,750.28	29.70%	5.35%	4.21%	0.77%

报告期公司毛利额较上年同期上涨 8.16%。各板块毛利额及贡献率变化如下：

1、智慧交通业务营业收入较上年同期增长 29.04%，毛利额增长 40.01%，主要系智慧交通业务交付规模创公司历史新高。

2、节能环保业务毛利额 21,325.86 万元，较上年同期 33,515.51 万元，减少 36.37%。

主要原因如下：

1) 公司《关于环保业务合作框架协议》、《关于浙江众合达康环境有限公司之股权转让协议》、《关于浙江众合达康环境有限公司之增资与股权转让协议》等协议完成履约与交割，合并报表范围发生变化，相关业务不再并表，以致与该等业务相关的利润额下降明显。营业收入较上年减少 52.05%，毛利额较上年减少 61.41%。

2) 主要系公司硅片订单量增加以及重掺单晶投产，产销量增加后单位固定成本降低；本期公司开展降成本竞赛活动，非硅成本下降；政府优惠政策扶持，电单价下降 5%，2-5 月社保费用减免，毛利额较上年增加 87.1%。

3) 因发电量较去年同期增加，且部分机组超低排放改造后，效益提升明显，脱硫脱硝业务报告期营业收入和毛利额均有较好的提升，其中营业收入增长 8.14%，毛利额增长 38.13%。

(二) 报告期费用变动及构成情况分析（单位：万元、%）

项目	本期数		上年同期数		变动情况	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	变动率	占比变动率
税金及附加	2,418.06	0.81%	2,025.31	0.73%	19.39%	0.08%
销售费用	6,782.82	2.28%	6,368.35	2.29%	6.51%	-0.01%
管理费用	23,291.02	7.82%	20,699.12	7.45%	12.52%	0.37%
研发费用	24,658.61	8.28%	19,092.03	6.87%	29.16%	1.41%
财务费用	18,049.32	6.06%	13,018.55	4.69%	38.64%	1.37%
信用减值损失	-11,010.02	-3.70%	-13,794.38	-4.97%	-20.18%	1.27%
资产减值损失	-2,614.80	-0.88%	-428.43	-0.15%	510.32%	-0.73%
营业外收入	5,762.67	1.93%	4,728.81	1.70%	21.86%	0.23%
营业外支出	1,753.26	0.59%	282.40	0.10%	520.84%	0.49%
其他收益	3,112.91	1.05%	3,568.99	1.28%	-12.78%	-0.23%
公允价值变动收益	-	0.00%	-15.25	-0.01%	-100.00%	0.01%
资产处置收益	-18.31	-0.01%	18.42	0.01%	-199.42%	-0.02%
所得税费用	-167.40	-0.06%	3,650.83	1.31%	-104.59%	-1.37%

1、报告期税金及附加较上年同期增加 19.39%，主要系城市维护建设税及其附加税和房产税均比去年有所提高。

2、报告期销售费用较上年同期增加 6.51%，主要系职工薪酬较去年略有增加。

3、报告期管理费用较上年同期增加 12.52%，主要系职工薪酬、股权激励费、中介服务费、业务招待费、广告宣传费等增加。

4、报告期研发费用较上年同期增加 29.16%，主要系研发人力成本投入、折旧摊销费以及直接投入的增加。

5、报告期财务费用较上年同期增加 38.64%，主要系汇兑损失的增加。

6、报告期其他收益较上年同期减少 12.78%，主要系合并报表范围变化导致与收益相关的政府补助减少。

7、报告期信用减值损失较上年同期减少 20.18%，主要系报表项目列示变更，合同资产形成的坏账损失计入资产减值损失。

8、报告期资产减值损失较上年同期增加 510.32%，主要系报表项目列示变更，合同资产形成的坏账损失计入资产减值损失。

9、报告期营业外收入较上年同期增加 21.86%，主要系公司广安旅游连接线工程信号系统项目获得的赔偿款。

10、报告期营业外支出较上年同期增加 520.84%，主要系公司本期报废长期资产。

（三）利润构成变动情况分析（单位：万元、%）

项目	本期数		上年同期数		变动情况	
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例	变动率	占比变动率
利润总额	322.87	100.00%	13,637.85	100.00%	-97.63%	0.00%
主营业务毛利	86,675.08	26845.01%	79,872.94	585.67%	8.52%	26259.34%
其他业务利润	253.64	78.56%	498.01	3.65%	-49.07%	74.91%
营业税金及附加	-2,418.06	-748.92%	-2,025.31	-14.85%	19.39%	-734.07%
期间费用	-72,781.76	-22541.97%	-59,178.05	-433.93%	22.99%	-22108.04%
信用减值损失	-11,010.02	-3410.02%	-13,794.38	-101.15%	-20.18%	-3308.87%
资产减值损失	-2,614.80	-809.86%	-428.43	-3.14%	510.32%	-806.72%
投资收益	-4,885.20	-1513.04%	674.50	4.95%	-824.27%	-1517.99%

公允价值变动损益	-	0.00%	-15.25	-0.11%	-100.00%	0.11%
其他收益	3,112.91	964.13%	3,568.99	26.17%	-12.78%	937.96%
营业外收支净额	4,009.41	1241.79%	4,446.41	32.60%	-9.83%	1209.19%

报告期利润总额较上年同期减少 13,314.98 万元，主要系：公司《关于环保业务合作框架协议》、《关于浙江众合达康环境有限公司之股权转让协议》、《关于浙江众合达康环境有限公司之增资与股权转让协议》等协议完成履约与交割，合并报表范围发生变化，相关业务不再并表，以致与该等业务相关的利润额下降明显。

主营业务毛利较上年同期增加 6,802.14 万元，主要原因如下：1) 智慧交通业务交付规模创公司历史新高，该板块营业收入与毛利额较上年有较好提升。2) 公司硅片订单量增加以及重掺单晶投产，半导体业务产销量双涨，营业收入与毛利额较上年增加。

四、现金流量分析

项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,276.52	34,788.94	-30,512.42	-87.71%
投资活动产生的现金流量净额	34,156.75	-30,982.63	65,139.38	210.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-55,694.68	2,177.03	-57,871.71	-2658.29%

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 87.71%，主要原因是本期公司智慧交通业务交付规模扩大，采购规模随之增大，购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增长明显。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 210.14%，主要系处置子公司及其他营业单位收到的现金净额大幅增加。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 2658.29%，主要为借款净流入较上年同期减少。

五、主要财务指标分析

项目	指标	本期数	上年同期数	同比增减
盈利能力	每股收益	0.10	0.24	↓ 0.14 元
	每股收益（扣非）	0.07	0.13	↓ 0.06 元
	净资产收益率（加权）	2.30%	5.64%	↓ 3.34 %
	净资产收益率（扣非）	1.60%	3.00%	↓ 1.40 %
	销售毛利率	29.70%	28.93%	↑ 0.77 %
偿债能力	流动比率	1.15	0.97	↑ 0.18 倍
	速动比率	0.88	0.79	↑ 0.09 倍
	资产负债率	58.89%	65.94%	↓ 7.05 %
营运能力	应收账款周转率（次）	1.92	1.67	↑ 0.25 次
	存货周转率（次）	4.79	4.04	↑ 0.75 次
	总资产周转率（次）	0.43	0.4	↑ 0.03 次

本报告期公司财务指标整体情况如下：

每股收益较上年同期减少 0.14 元，净资产收益率较上年同期减少 3.34%；

报告期流动比率和速度比率较上年略有提升，资产负债率降低 7.05%；

报告期营运能力较去年同期略有提升。

浙江众合科技股份有限公司

2021 年 4 月 27 日