

金轮蓝海股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、财务报表审计意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度的财务报表进行了的审计，并出具了信会师报字[2021]第ZA12497号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减
营业收入	236,680.55	241,377.84	-1.95%
营业利润	6,068.62	8,381.39	-27.59%
利润总额	6,000.14	8,498.57	-29.40%
净利润	3,340.61	5,685.98	-41.25%
归属于上市公司股东的净利润	3,365.85	5,891.84	-42.87%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.34	-44.12%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.15	0.31	-51.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.60	0.34	370.59%
加权平均净资产收益率(%)	1.77	3.19	-1.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.35	2.94	-1.59
总资产	299,732.06	306,269.05	-2.13%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	189,853.43	190,157.90	-0.16%

三、报告期内股东权益变动情况

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年	增减变动金额	增减比率
股本（万股）	17,547.67	17,546.65	1.02	0.01%
其他权益工具	4,645.05	4,648.32	-3.27	-0.07%
资本公积	110,987.40	111,146.54	-159.14	-0.14%
其他综合收益	0.36	-0.07	0.43	614.29%
盈余公积	8,191.38	7,532.78	658.60	8.74%
未分配利润	48,481.57	49,283.67	-802.10	-1.63%
归属于母公司所有者权益	189,853.43	190,157.90	-304.47	-0.16%
少数股东权益	223.81	701.27	-477.46	-68.09%

变动情况说明：

- 1、盈余公积增加为本期计提10%法定盈余公积所致。
- 2、少数股东权益本期减少为公司处置子公司导致少数股东权益减少所致。

四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	增减变动比率
货币资金	48,782.66	23,367.91	108.76%
交易性金融资产	0.00	17,073.78	-100.00%
应收账款	40,665.59	46,855.62	-13.21%
应收款项融资	15,884.81	16,303.29	-2.57%
预付款项	17,719.28	18,101.57	-2.11%
其他应收款	587.13	1,282.44	-54.22%
存货	51,636.19	53,840.16	-4.09%
其他流动资产	3,497.55	2,250.96	55.38%
流动资产合计	178,773.21	179,075.73	-0.17%
长期股权投资	5,328.06	12,004.15	-55.61%
固定资产	46,423.37	48,856.45	-4.98%
在建工程	2,897.15	1,468.56	97.28%
无形资产	6,744.94	7,215.98	-6.53%
商 誉	53,013.39	53,013.39	0.00%
长期待摊费用	622.97	607.91	2.48%
递延所得税资产	5,017.03	3,729.27	34.53%
其他非流动资产	911.94	297.61	206.42%
非流动资产合计	120,958.85	127,193.32	-4.90%
资产总计	299,732.06	306,269.05	-2.13%
短期借款	71,675.16	75,181.78	-4.66%
应付票据	4,600.00	3,200.00	43.75%
应付账款	5,781.09	11,717.69	-50.66%
预收款项	14.07	1,427.53	-99.01%
合同负债	2,210.81	0.00	
应付职工薪酬	4,377.13	4,442.79	-1.48%
应交税费	1,638.18	1,549.18	5.74%
其他应付款	386.16	334.42	15.47%
其他流动负债	282.10	0.00	
流动负债合计	90,964.70	97,853.39	-7.04%
应付债券	17,388.49	16,222.28	7.19%
递延收益	927.92	886.94	4.62%
递延所得税负债	373.71	447.26	-16.44%
非流动负债合计	18,690.12	17,556.48	6.46%

变动情况说明：

(1) 货币资金本期增长108.76%，主要原因是本期银行理财及结构性存款期末到期赎回及经营活动产生现金流量净额增加所致。

(2) 交易性金融资产下降100%，主要原因是本期银行理财及结构性存款期末到期赎回所致。

(3) 其他应收款本期下降54.22%，主要原因是金源云纺织收回新疆睿盛纺织有限公司应收款所致。

(4) 其他流动资产本期增长55.38%，主要原因是期末留抵增值税额增加所致。

(5) 长期股权投资下降55.61%，主要原因是本期计提减值准备、处置参股公司、权益法下确认投资亏损所致。

(6) 在建工程本期增长97.28%，主要原因是本期增加SAP项目及森达装饰和金轮金属生产设备投资增加所致。

(7) 递延所得税资产本期增长34.53%，主要原因是计提长期股权投资减值损失导致增加递延所得税资产。

(8) 其他非流动资产本期增长206.42%，主要原因是设备预付款本期增加所致。

(9) 应付票据本期增长43.75%，主要原因是森达装饰期末应付票据余额增加所致。

(10) 应付账款本期下降50.66%，主要原因是如东森能项目应付工程款本期支付所致。

(11) 预收款项本期下降99.01%，主要原因是执行新收入准则，列入合同负债核算。

(12) 合同负债本期增加2,210.81万元，原因同上。

(13) 其他流动负债增加282.10万元，为本期增加待转销项税额所致。

2、经营成果分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动率
营业收入	236,680.55	241,377.84	-4,697.29	-1.95%
营业成本	199,100.53	199,113.69	-13.16	-0.01%
销售费用	7,055.32	11,178.81	-4,123.49	-36.89%
管理费用	8,368.12	8,557.54	-189.42	-2.21%
研发费用	1,842.76	1,790.68	52.08	2.91%
财务费用	4,899.66	3,866.78	1,032.88	26.71%
其他收益	582.23	457.02	125.21	27.40%
投资收益	-596.80	-591.46	-5.34	-0.90%

公允价值变动收益	-73.78	73.78	-147.56	-200.00%
信用减值损失	3,929.35	1,132.84	2,796.51	246.86%
资产减值损失	3,914.61	5,649.34	-1,734.73	-30.71%
资产处置收益	-247.61	-250.65	3.04	1.21%

变动情况说明：

(1) 销售费用本期下降36.89%，主要原因是执行新收入准则运杂及包装费列入营业成本所致。

(2) 公允价值变动收益下降200.00%，主要原因是上期计提的公允价值变动收益本期冲回所致。

(3) 信用减值损失本期增加246.86%，主要原因是对参股公司广东御丰创展金属科技有限公司应收款计提减值准备所致。

(4) 资产减值损失本期下降30.71%，主要原因是本期计提长期股权投资减值比上期减少所致。

3、现金流量分析

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动率
经营活动产生的现金流量净额	28,144.02	5,949.91	22,194.11	373.02%
投资活动产生的现金流量净额	7,945.23	-26,102.56	34,047.79	130.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,676.01	14,806.43	-25,482.44	-172.10%

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增长373.02%，主要原因是本期存货、经营性应收应付项目变动都是增加现金流，而去年同期都是减少现金流所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额增长130.44%，主要原因是上期银行理财及银行结构性存款收支净额为投资支付的现金净增加1.80亿，本期全部赎回导致投资收到现金净增加1.8亿，以及本期建固定资产无形资产支付现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额下降172.10%，主要原因是上期发行可转债取得现金，而本期未发行可转换公司债券所致。

金轮蓝海股份有限公司

2021年4月27日