

广东美联新材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，面对新冠肺炎疫情及全球市场经济萎缩等不利因素的影响，公司全体员工在董事会的正确决策和经营管理层的统一领导下，积极克服各种消极因素，抗疫与经营齐头并进，取得了难得的成绩。报告期内各项工作平稳有序推进，整体财务状况良好。公司全年实现营业收入 151,713.47 万元，比上年增加 20.38%；实现归属于母公司股东的净利润 4,191.60 万元，比上年减少 53.48%。

公司 2020 年 12 月 31 日的资产负债表、2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、报告期末资产构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 193,170.02 万元，比年初增加 11,982.82 万元，增幅 6.61%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动资产：				
货币资金	19,643.35	23,650.47	-4,007.12	-16.94%
应收账款	17,604.59	14,668.25	2,936.34	20.02%
应收款项融资	10,145.90	6,937.99	3,207.91	46.24%
预付款项	1,542.99	2,151.00	-608.01	-28.27%
其他应收款	168.51	110.51	58.00	52.48%
存货	1,959.28	16,146.29	-14,187.01	-87.87%
其他流动资产	4840.22	1,261.98	3,578.24	283.54%

流动资产合计	73,538.37	64,926.48	8,611.89	13.26%
非流动资产:				
长期股权投资	9,135.57	7,555.06	1,580.51	20.92%
其他非流动金融资产	100.00	100.00	0.00	0.00%
固定资产	69,800.30	52,112.29	17,688.01	33.94%
在建工程	9,546.25	24,715.92	-15,169.67	-61.38%
无形资产	16,475.14	17,254.08	-778.94	-4.51%
商誉	5,068.07	7,933.98	-2,865.91	-36.12%
长期待摊费用	952.24	1,368.53	-416.29	-30.42%
递延所得税资产	1,001.23	237.83	763.40	320.99%
其他非流动资产	7,552.86	4,983.04	2,569.82	51.57%
非流动资产合计	119,631.65	116,260.72	3,370.93	2.90%
资产总计	193,170.02	181,187.20	11,982.82	6.61%

1、应收款项融资期末余额较期初余额增加 3,207.91 万元，增幅 46.24%，主要系公司期末持有的未到期银行承兑汇票增加所致；

2、其他流动资产期末余额较期初余额增加 3,578.24 万元，增幅 283.54%，主要系公司购买 4000 万元理财产品期末尚未到期所致；

3、长期股权投资期末余额较期初余额增加 1,580.51 万元，增幅 20.92%，主要系公司追加投资营口营新化工科技有限公司 1662.5 万元，向山东美诺新材料科技有限公司缴纳认缴出资款 300 万元所致；

4、固定资产期末余额较期初余额增加 17,688.01 万元，增幅 33.94%，主要系报告期内濠江项目工程部分完工投产转固所致。

5、在建工程期末余额较期初余额减少 15,169.67 万元，减幅 61.38%，主要系公司濠江项目工程部分完工投产转固所致；

6、商誉期末余额较期初余额减少 2,865.91 万元，减幅 36.12%，主要系

公司对商誉进行专项减值测试，并计提减值准备金额 2,865.91 万元。

7、其他非流动资产期末余额较期初余额增加 3,370.93 万元，增幅 51.57%，主要系公司期末预付的在建工程项目设备款增加所致。

二、报告期末负债构成及变动情况

2020 年年末负债总额 98,277.38 万元，比年初增加 8,128.65 万元，增长 9.02%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
流动负债：				
短期借款	16,622.09	31,100.00	-14,477.91	-46.55%
应付票据	13,611.62	7,875.94	5,735.68	72.83%
应付账款	17,014.35	13,650.45	3,363.90	24.64%
预收款项	-	2,754.16	-2,754.16	-100.00%
应付职工薪酬	933.37	2,435.89	-1,502.52	-61.68%
应交税费	1,156.80	576.50	580.30	100.66%
其他应付款	316.21	318.38	-2.17	-0.68%
其中：应付利息	-	86.20	-86.20	-100.00%
一年内到期的非流动负债	4,537.83	4,500.00	37.83	0.84%
流动负债合计	56,153.47	63,211.31	-7,057.84	-11.17%
非流动负债：				
长期借款	18,800.00	23,300.00	-4,500.00	-19.31%
应付债券	16,739.84	0	16,739.84	100.00%
递延收益	3,324.23	1,217.92	2,106.31	172.94%
递延所得税负债	3,259.85	2,419.50	840.35	34.73%
非流动负债合计	42,123.91	26,937.42	15,186.49	56.38%
负债合计	98,277.38	90,148.73	8,128.65	9.02%

1、短期借款期末余额较期初余额减少 14,477.91 万元，减幅 46.55%，主

要系公司偿还到期贷款所致；

2、应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 1,502.52 万元，减幅 61.68%，主要系下属控股子公司营创三征（营口）精细化工有限公司本期亏损计提的激励奖金相应减少所致；

3、长期借款期末余额较期初余额减少 4,500.00 万元，减幅 19.31%，主要系公司还到期贷款所致；

4、应付债券期末余额较期初余额增加 16,739.84 万元，增幅 100.00%，系公司完成发行可转换公司债券所致。

三、报告期末股东权益构成及变动情况

2020 年年末股东权益 75,422.38 万元，比年初增加 5,891.90 万元，增长 8.47%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度
实收资本（或股本）	45,600.00	24,000.00	21,600.00	90.00%
资本公积	153.14	14,553.14	-14,400.00	-98.95%
盈余公积	4,182.89	3,543.68	639.21	18.04%
未分配利润	21,986.04	27,433.65	-5,447.61	-19.86%
归属于母公司所有者权益合计	75,422.38	69,530.47	5,891.90	8.47%

实收资本（或股本）期末余额较期初余额增加 21,600.00 万元，增幅 90%，系公司完成 2019 年年度权益分派方案所致。

四、报告期损益情况

2020 年度公司经营业绩保持稳健，实现营业收入 151,713.47 万元，比上年增长 20.38%；实现归属于母公司股东的净利润 4,191.60 万元，比上年减少

53.48%。损益情况如下：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度
一、营业总收入	151,713.47	126,023.66	25,689.80	20.38%
二、营业总成本	145,305.32	118,038.59	27,266.72	23.10%
其中：营业成本	129,595.17	99,351.64	30,243.54	30.44%
税金及附加	780.36	590.79	189.57	32.09%
销售费用	1,538.45	4,582.81	-3,044.36	-66.43%
管理费用	5,622.54	6,338.64	-716.09	-11.30%
研发费用	5,039.92	4,995.96	43.96	0.88%
财务费用	2,728.86	2,178.76	550.10	25.25%
加：其他收益	574.26	292.13	282.13	96.58%
投资收益（损失以“-”号填列）	-265.98	2,485.24	-2,751.22	-110.70%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,785.29	10,588.09	-6,802.80	-64.25%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,696.34	10,703.97	-7,007.63	-65.47%
减：所得税费用	602.16	566.55	35.61	6.28%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,094.18	10,137.42	-7,043.24	-69.48%
归属于母公司股东的净利润	4,191.60	9,011.18	-4,819.58	-53.48%

1、销售费用同比减少 3,044.36 万元，减幅 66.43%，系公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将发生的产品运输费作为合同履约成本列报于营业成本所致；

2、财务费用同比增加 550.10 万元，减幅 25.25%，系本年度摊销计入财务费用的可转债利息费用所致。

五、报告期内现金流量变化情况

2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 13,135.69 万元，投资活

动产生的现金流量净额为-16,615.26 万元，筹资活动产生的现金流量净额为-67.95 万元。公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	本期增减变动	变动幅度(%)
经营活动现金流入小计	132,569.69	128,726.39	3,843.30	2.99%
经营活动现金流出小计	119,434.00	111,524.55	7,909.45	7.09%
经营活动产生的现金流量净额	13,135.69	17,201.85	-4,066.15	-23.64%
投资活动现金流入小计	8,136.70	7,028.27	1,108.43	15.77%
投资活动现金流出小计	24,751.96	60,755.24	-36,003.29	-59.26%
投资活动产生的现金流量净额	-16,615.26	-53,726.98	-37,111.72	69.07%
筹资活动现金流入小计	52,634.51	70,084.18	-17,449.67	-24.90%
筹资活动现金流出小计	52,702.45	27,783.93	24,918.52	89.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-67.95	42,300.25	-42,368.20	-100.16%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-75.31	80.89	-156.20	-193.11%
现金及现金等价物净增加额	-3,622.83	5,856.01	-9,478.84	-161.87%

六、报告期内主要财务指标

项目	2020 年度	2019 年度
基本每股收益(元)	0.09	0.20
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.08	0.20
加权平均净资产收益率	5.82%	13.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.09%	13.15%
项目	2020 年末	2019 年末
每股净资产(元)	1.65	1.52

广东美联新材料股份有限公司

二〇二一年四月二十六日