

融捷股份有限公司

2020 年度财务决算报告

根据融捷股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度的经营情况和财务状况，我们编制了以下财务决算报告。

一、基本经营情况

2020 年，新能源汽车产销量逆势上扬，均创历史新高，新能源材料产业的景气度明显提升，锂产品需求旺盛，销售价格走出历史底部，并不断上涨，对公司锂矿采选、锂盐及深加工和锂电设备业务经营业绩的提升产生了积极影响。

同时，公司已完成矿山 105 万吨/年采矿扩能项目的建设，为尽快将资源优势转化为产能优势和经济优势，公司积极对接甘孜州和康定市两级政府，大力推进锂矿采选扩能项目和下游相关项目，并启动了 250 万吨/年的采选项目的建设。随着康定绿色锂产业园项目的建设，不仅可以大幅提升公司锂矿采选产能，充分发挥规模效应，而且还可以进一步发挥上下游产业链协同优势，提升公司整体竞争力、盈利能力和业绩水平。随着国家新能源产业的发展，公司的发展已进入良性稳定可持续发展状态。

2020 年，公司集中优势资源聚焦锂产业链的发展，充分发挥自身资源优势、全面提升公司整体竞争力和核心经营能力，最终公司实现扭亏为盈，全年共实现营业收入 389,934,988.44 元，较上年同期增加 44.53%；利润总额 23,274,840.77 元，较上年同期增加 107.32%；净利润 20,917,034.01 元，较上年同期增加 106.17%；归属于上市公司股东的净利润 21,044,846.41 元，较上年同期增加 106.45%。其中在锂矿采选业务方面，锂精矿产销均实现大幅增长，全年生产锂精矿干重 5.84 万吨（6%品位），销售锂精矿 7.07 万吨（6%品位），实现营业收入 1.95 亿元；在锂盐加工及冶炼业务方面，积极开拓新客户的同时，与大客户达成业务合作，全年共生产锂盐产品 1965 吨，销售锂盐产品 2111 吨，实现营业收入 7616 万元；在锂电设备业务方面，加深了与大客户的合作，全年生产锂电设备 94 台，销售锂电设备 99 台，实现营业收入 1.18 亿元，锂电设备板块实现扭亏为盈。

二、具体财务状况

(一) 损益情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例(%)
一、营业总收入	389,934,988.44	269,797,293.27	44.53
其中：营业收入	389,934,988.44	269,797,293.27	44.53
二、营业总成本	371,718,276.79	345,606,815.49	7.56
其中：营业成本	266,196,794.31	221,192,924.72	20.35
税金及附加	7,213,875.48	3,860,461.16	86.87
销售费用	12,097,134.89	21,515,502.73	-43.77
管理费用	67,358,094.80	63,988,858.02	5.27
研发费用	12,897,942.82	27,576,662.61	-53.23
财务费用	5,954,434.49	7,472,406.25	-20.31
其中：利息费用	6,067,669.83	7,818,343.42	-22.39
利息收入	776,938.39	575,240.80	35.06
加：其他收益	5,233,734.17	1,852,135.80	182.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-202,875.68	-86,138,306.17	99.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-202,875.68	-14884698.60	98.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,428,892.42	-19,744,811.77	82.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,612.79	-139,107,737.25	99.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,123.32		100.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,818,188.25	-318,948,241.61	106.21
加：营业外收入	5,221,067.56	1,523,453.04	242.71
减：营业外支出	1,764,415.04	487,434.59	261.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,274,840.77	-317,912,223.16	107.32
减：所得税费用	2,357,806.76	21,066,571.98	-88.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,917,034.01	-338,978,795.14	106.17
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,917,034.01	-338,978,795.14	106.17

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润	21,044,846.41	-326,132,395.72	106.45
2.少数股东损益	-127,812.40	-12,846,399.42	99.01
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	20,917,034.01	-338,978,795.14	106.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,044,846.41	-326,132,395.72	106.45
归属于少数股东的综合收益总额	-127,812.40	-12,846,399.42	99.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.0810	-1.2560	106.45
（二）稀释每股收益	0.0810	-1.2560	106.45

1、营业收入及利润

2020年，公司实现营业总收入389,934,988.44元，较上年同期增加44.53%。营业总收入的上升，主要是本报告期锂精矿销售增加所致。

2020年公司实现营业利润19,818,188.25元，较上年同期上升106.21%；利润总额为23,274,840.77元，较上年同期上升了107.32%；净利润为20,917,034.01元，较上年同期上升了106.17%；归属母公司所有者的净利润21,044,846.41元，较上年同期上升了106.45%；基本每股收益0.0810元/股，较上年同期上升了106.45%。2020年各项利润指标同比上升的原因是：

（1）本报告期锂精矿的销售同比大幅增加，增加了公司的业务利润。

（2）2019年公司转让了参股公司部分股权，本报告期确认的参股公司的投资损失较上年大幅减少。

（3）2019年公司计提了大额的应收款项坏账准备和商誉减值准备，本报告期信用减值损失以及资产减值损失较上年大额减少。

（4）本报告期公司锂电设备业务经营改善，实现扭亏为盈。

2、成本及期间费用

（1）2020年，公司营业成本为266,196,794.31元，较上年同期增加了20.35%，营业成本的增加，主要是本报告期因执行新收入准则，将不构成单项履约义务的产品运输费用计入营业成本核算所致。

(2) 期间费用方面, 销售费用为 12,097,134.89 元, 较上年同期下降 43.77%, 销售费用的减少, 主要是本报告因执行新收入准则, 将不构成单项履约义务的运输费用从原销售费用科目转计入营业成本核算所致;

(3) 管理费用较上年同期上升了 5.27%, 主要是子公司融达锂业计提需支付政府的利益共享金增加所致;

(4) 研发费用较上年同期下降了 53.23%, 主要是子公司东莞德瑞的研发投入减少所致;

(5) 财务费用减少了 20.31%, 主要是是公司银行融资的利息支出减少所致。

3、其他收益

公司本报告期产生的其他收益为 5,233,734.17 元, 较上年同期增加 182.58%, 主要原因是本报告期公司收到的政府补助大幅增加所致。

4、投资收益

公司本报告期产生的投资收益为-202,875.68 元, 较上年同期增加了 99.76%, 主要原因是因 2019 年公司转让了参股公司部分股权, 本报告期确认参股公司的投资损失较上年相比大幅减少所致。

5、信用减值损失

公司本报告期的信用减值损失为-3,428,892.42 元, 较上年同期减少 82.63%, 主要原因是 2019 年子公司东莞德瑞因单项计提了较大金额的应收款项信用减值损失, 本报告期计提的信用减值损失较上年大幅减少所致。

6、资产减值损失

公司本报告期的资产减值损失为-14,612.79 元, 损失金额比上年同期减少了 99.99%, 主要原因是 2019 年计提了大额的商誉减值准备, 本报告期计提的资产减值损失较上年同期大幅减少所致。

7、营业外收支

公司本报告期营业外收入 5,221,067.56 元, 较上年同期增加了 242.71%, 主要原因是本报告期收到的政府补助较上年同期增加以及增加清理债权债务所形成的收益所致;

公司本报告期营业外支出 1,764,415.04 元，较上年同期增加了 261.98%，主要是本报告期增加清理债权债务形成的损失所致。

8、所得税费用

公司本报告期所得税费用为 2,357,806.76 元，较上年同期减少了 88.81%，主要是本报告期转回的递延所得税资产较上年同期相比大幅减少所致。

(二) 资产负债情况

1、资产情况

单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
流动资产：			
货币资金	33,638,020.81	44,443,101.26	-24.31
应收票据	40,205,134.59	17,229,366.26	133.35
应收账款	139,283,908.77	121,807,097.17	14.35
应收款项融资	57,690,000.00		100.00
预付款项	11,542,756.27	3,233,410.11	256.98
其他应收款	2,828,377.76	48,676,266.65	-94.19
存货	64,549,848.89	75,426,449.42	-14.42
其他流动资产	2,974,217.55	9,334,597.52	-68.14
流动资产合计	352,712,264.64	320,150,288.39	10.17
非流动资产：			
长期股权投资	24,418,582.44	2,621,458.12	831.49
其他权益工具投资	19,550,000.00	19,550,000.00	0.00
固定资产	223,871,256.85	141,975,600.98	57.68
在建工程	20,464,160.77	17,244,801.63	18.67
无形资产	272,400,640.46	208,300,985.28	30.77
商誉	7,103,962.95	7,103,962.95	0.00
长期待摊费用	64,308,470.62	52,771,759.79	21.86
递延所得税资产	22,608,097.69	22,869,559.35	-1.14
其他非流动资产	9,554,571.43	17,711,896.36	-46.06

非流动资产合计	664,279,743.21	490,150,024.46	35.53
资产总计	1,016,992,007.85	810,300,312.85	25.51

2020年期末，公司资产总额为1,016,992,007.85元，同比增加了25.51%。其中流动资产352,712,264.64元，同比增加了10.17%，主要是应收票据和预付款项增加所致；非流动资产664,279,743.21元，同比增加了35.53%，增加的主要原因是本报告期的长期股权投资、固定资产、无形资产投资和预付工程款增加所致。

(1)流动资产中，应收票据余额40,205,134.59元，较上年同期增加了133.35%，主要是本报告期母公司以及子公司东莞德瑞销售商品收到的票据增加所致；

应收款项融资余额57,690,000.00元，较上年同期增加了100.00%，主要是本报告期公司部分未到期的应收票据预备背书或贴现，按金融工具准则列报于本科目所致；

预付账款余额11,542,756.27元，较上年同期增加了256.98%，主要是本报告期子公司东莞德瑞以及长和华锂预付采购款增加所致；

其他应收款余额2,828,377.76元，较上年同期减少了94.19%，主要是本报告期母公司收到上年应收股权转让款所致；

其他流动资产余额2,974,217.55元，较上年同期减少了68.14%，主要是本报告期母公司留抵税额减少所致。

(2)非流动资产中，长期股权投资余额24,418,582.44元，较上年同期增加了831.49%，主要是本报告期公司缴足成都融捷锂业注册资本金所致；

固定资产的余额是223,871,256.85元，较上年同期增加了57.68%，主要是本报告期子公司融达锂业矿山公路完工结转固定资产所致；

无形资产的余额是272,400,640.46元，较上年同期增加了30.77%，主要是本报告期公司取得康定绿色锂产业加工区土地使用权所致；

其他非流动资产余额9,554,571.43元，较上年同期减少了46.06%，主要是本报告期子公司融达锂业预付工程款同比减少所致。

2、负债情况

单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减(%)
流动负债：			

短期借款	93,360,000.00	39,666,625.00	135.36
应付账款	78,257,752.99	71,506,373.40	9.44
预收款项		1916595.19	-100.00
合同负债	2,218,182.13		100.00
应付职工薪酬	7,944,184.70	6,214,889.13	27.83
应交税费	16,419,067.86	8,055,425.68	103.83
其他应付款	131,559,359.20	62,854,457.75	109.31
其他流动负债	916,927.94	1096463.77	-16.37
流动负债合计	330,675,474.82	191,310,829.92	72.85
非流动负债：			
长期借款	47,000,000.00		100.00
预计负债	1,752,156.76	1,705,262.04	2.75
递延收益	15,591,831.25	19,067,351.04	-18.23
递延所得税负债	7,970,607.08	6,933,870.26	14.95
非流动负债合计	72,314,595.09	27,706,483.34	161.00
负债合计	402,990,069.91	219,017,313.26	84.00

2020 年期末，公司负债总额为 402,990,069.91 元，同比上升了 84.00%；流动负债余额为 330,675,474.82 元，较上年同期增加了 72.85%，主要是短期借款、其他应付款项及应交税费较上年同期增加所致；非流动负债余额为 72,314,595.09 元，较上年同期增加了 161.00%，主要是长期借款增加所致；资产负债率为 39.63%，较上年同期的 27.03% 相比上升了 12.60 个百分点，但仍处于较低水平。

(1) 流动负债中，短期借款余额 93,360,000.00 元，较上年同期增加了 135.36%，主要是本报告期母公司银行短期借款增加所致；

其他应付账款余额 131,559,359.20 元，较上年同期增加了 109.31%，主要是融达锂业应付的工程款增加所致；

合同负债余额 2,218,182.13 元，较上年同期增加了 100.00%，主要原因是本报告期执行新收入准则，将预收销售款从预收账款重分类列报于合同负债所致；

应交税费余额 16,419,067.86 元，较上年同期增加了 103.83%，主要是本报告期公司销售锂精矿应交增值税以及资源税增加所致。

其他流动负债余额 916,927.94 元，较上年同期减少了 16.37%，主要是本报

告期公司应计提的应付费用减少所致。

(2) 非流动负债中，长期借款的余额是 47,000,000.00 元，较上年同期增加了 100%，主要是本报告期融达锂业新增加银行长期借款所致。

(三) 股东权益情况

单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减(%)
股本	259,655,203.00	259,655,203.00	0.00
资本公积	621,331,055.65	621,331,055.65	0.00
专项储备	3,115,263.65	1,323,090.16	135.45
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06	0.00
未分配利润	-328,545,767.20	-349,590,613.61	6.02
归属于母公司所有者权益合计	569,591,224.16	546,754,204.26	4.18
少数股东权益	44,410,713.78	44,528,795.33	-0.27
股东权益合计	614,001,937.94	591,282,999.59	3.84

2020 年期末，公司股东权益总额为 614,001,937.94 元，较上年同期增加了 3.84%，主要是本报告期的专项储备和未分配利润增加所致。其中：专项储备余额为 3,115,263.65 元，较上年同期增加 135.45%，主要是本报告期融达锂业增加原矿开采量导致计提安全生产费增加所致。

(四) 现金流量

单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-14,522,313.43	-28,825,469.09	49.62
投资活动产生的现金流量净额	-65,452,953.36	11,969,541.17	-646.83
筹资活动产生的现金流量净额	96,988,701.30	-8,258,941.31	1274.35
现金及现金等价物净增加额	17,010,131.28	-25,115,242.98	167.73

2020 年期末，公司“现金及现金等价物净增加额”为 17,010,131.28 元，较上年同期增加 167.73%，主要是本报告期公司新增银行借款和销售锂精矿收到的货款增加所致。

其中：“经营活动产生的现金流量净额”为-14,522,313.43 元，较上年同期

增加了 49.62%，主要是本报告期公司收到锂精矿货款较上年同期增加所致。

“投资活动产生的现金流量净额”为-65,452,953.36 元，较上年同期减少了 646.83%，主要是本报告期公司支付土地出让价款、矿山公路建设款所致。

“筹资活动产生的现金流量净额”为 96,988,701.30 元，较上年同期增加了 1274.35%，主要是本报告期银行借款增加所致。

三、主要分析指标

指标名称	本年实际	上年实际	同比增减
一、盈利能力			
1、净资产收益率（%）	3.78%	-54.40%	上升 58.18% 百分点
2、总资产报酬率（%）	2.06%	-41.83%	上升 43.89% 百分点
3、销售利润率（%）	5.36%	-125.64%	上升了 131.00 百分点
4、每股收益（元/股）	0.0810	-1.2560	106.45%
5、扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.0552	-0.9884	105.58%
二、营运能力			
1、总资产周转率（次/年）	0.4	0.3	0.1
2、流动资产周转率（次/年）	1.2	0.8	0.4
3、应收账款周转率（次/年）	2.6	1.7	0.9
4、存货周转率（次/年）	3.8	3.4	0.4
三、偿债能力			
1、资产负债率（%）	39.63%	27.03%	增加了 12.60 百分点
2、流动比率（倍）	1.1	1.7	-0.6
3、速动比率（倍）	0.6	1.0	-0.4

（一）盈利能力分析

本报告期公司的净资产收益率、总资产报酬率、销售利润率、每股收益和扣除非经常性损益后每股收益较上年同期均有较大幅度的增加，主要是新能源行业景气度回升，新能源材料价格触底回升，需求增加，2020 年公司的锂精矿产销均实现大幅增长，实现了较好的经济效益，公司实现扭亏为盈，盈利能力得到显著提升，本报告期公司的各项盈利能力指标大幅提升。

（二）营运能力分析

本报告期公司的总资产周转率、流动资产周转率、应收账款周转率和存货周转率较上年同期均有较大幅度的增加，主要是公司本报告期锂精矿的销售收入大幅增加，并加强了应收款项的回收，各项资产的周转效率大幅提升，公司的营运能力显著提高。

（三）偿债能力分析

本报告期公司的资产负债率为 39.63%，比上年增加了 12.60 个百分点，公司的负债率仍然保持较低水平，由于银行借款增加，公司本报告期的流动比率和速动比率均略有下降，公司总体的偿债能力仍然较高。

以上报告中所涉及的财务数据已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了无保留意见审计报告，审计报告认为：“融捷股份有限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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。”

融捷股份有限公司董事会

2021 年 2 月 7 日