

# 浙江田中精机股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

### 一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2021]第 ZF10216 号保留意见审计报告。根据年审会计师的审计意见，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，我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 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。

出具保留意见的原因主要是

（一）2019 年 11 月田中精机对远洋翔瑞失去控制，受其影响，年审会计师对纳入合并范围的远洋翔瑞 2019 年 1 月至 10 月期间财务信息的审计范围受到限制。该事项对田中精机 2020 年度财务报表中本期数据和对应数据的可比性可能产生影响。

（二）如财务报表附注“五、（四十）”所述，田中精机 2020 年度确认其他非流动金融资产公允价值变动损失 1,251.93 万元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损失 820.93 万元。由于年审会计师未能就上述其他非流动金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的 2019 年末公允价值的准确性获取充分、适当的审计证据，因此，年审会计师无法对 2020 年度确认的相关公允价值变动损失的准确性获取充分、适当的审计证据。

### 二、报告期主要经营成果

2020 年，公司实现营业收入 363,765,918.39 元，比上年同期下降 27.69%，归属于上市公司股东净利润 85,519,649.74 元，比上年同期增长 143.51%，主要财务指标如下：

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.70	-1.59	144.03%
稀释每股收益（元/股）	0.70	-1.59	144.03%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.28	-0.92	130.43%

加权平均净资产收益率	96.03%	-143.77%	239.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	38.04%	-83.70%	121.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.11	0.21	-47.62%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.14	0.24	375.00%

1、报告期内，公司基本每股收益较上年同期上升 144.03%，稀释每股收益较上年同期上升 144.03%，主要系归属于上市公司股东净利润增长所致。

2、报告期内，扣除非经常性损益后的每股收益较上年同期上升 130.43%，主要系扣除非经常性损益后的净利润增加所致。

3、报告期内，加权平均净资产收益率较上年同期上升 239.80%，主要系本报告期净利润增加所致。

4、报告期内，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期增长 121.74%，主要系扣除非经常性损益后的净利润增加所致。

5、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 47.62%，主要系经营活动产生的现金流出增加所致。

6、报告期内，归属于上市公司股东的每股净资产较上年同期上升 375.00%，主要系归属于上市公司股东净利润增加所致。

### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期资产构成及变动情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动幅度
货币资金	134,136,526.96	59,086,008.56	127.02%
交易性金融资产	13,598,949.12	21,808,250.90	-37.64%
应收账款	127,645,973.46	85,993,992.40	48.44%
其他应收款	6,674,903.92	113,201,509.19	-94.10%
存货	152,160,634.42	110,027,482.51	38.29%
其他非流动金融资产	0	12,519,309.34	-100.00%
递延所得税资产	63,958,027.28	7,987,618.85	700.71%
非流动资产合计	128,597,180.16	90,548,415.17	42.02%

1、货币资金期末余额比年初增加 127.02%，主要系本报告期实施限制性股票激励计划增加 0.95 亿元。

2、交易性金融资产期末余额比年初减少 37.64%，主要系涉及远洋翔瑞的两项金融资产：持有远洋翔瑞 55%股权价值和业绩补偿款中远洋翔瑞 35%的股权价值确认公允价值变动损失。

3、应收账款期末余额比年初增长 48.44%，主要系销售收入增加，收款周

期未到所致。

4、其他应收款期末余额比年初减少 94.10%，主要系傲林实业代偿远洋翔瑞借款所致。

6、存货期末比年初增加了 38.29%，主要系销售订单增加，备货及在制品增加所致。

7、其他非流动金融资产期末余额比年初减少了 100%，主要系持有远洋翔瑞 55%股权价值全额确认公允价值变动损失。

8、递延所得税资产期末余额比年初增加 700.71%，主要系对远洋翔瑞长期股权投资减值准备确认了递延所得税资产所致。

## （二）报告期负债构成及变动情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动幅度
短期借款	72,116,313.34	103,192,328.88	-30.11%
应付票据	43,049,766.03	9,190,000.00	368.44%
应付账款	36,035,811.58	57,078,015.51	-36.87%
应付职工薪酬	29,153,231.24	20,654,608.95	41.15%
应交税费	24,167,971.18	8,194,504.35	194.93%
其他应付款	110,542,658.75	140,660,425.87	-21.41%
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	25,000,000.00	40.00%
长期借款	25,000,000.00	70,000,000.00	-64.29%
递延所得税负债	2,039,842.37	3,271,237.64	-37.64%
非流动负债合计	30,173,739.17	75,539,865.06	-60.06%

1、短期借款期末余额比年初减少了 30.11%，主要系公司资金状况改善，归还了部分短期借款所致。

2、应付票据期末余额比年初增加 368.44%，主要系本报告期通过票据业务结算增加所致。

3、应付账款期末余额比年初减少 36.87%，主要系本报告期到期的大额应付账款支付所致。

4、应付职工薪酬期末余额比年初增加 41.15%，主要系本报告期员工项目激励奖金增加所致。

5、应交税费期末余额比年初增加 194.93%，主要系享受税收政策优惠，税金延期缴纳所致。

6、其他应付款期末余额比年初减少 21.41%，主要系归还蔷薇资本借款所致。

7、一年内到期的非流动负债期末余额比年初增加 40%，主要系长期借款转入所致。

8、长期借款期末余额比年初减少 64.29%，主要系长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

9、递延所得税负债期末余额比年初减少了 37.64%，主要系公允价值变动损失确认递延所得税负债所致。

### (三) 报告期损益情况

项目	2020 年	2019 年	变动幅度
营业总收入	363,765,918.39	503,061,565.12	-27.69%
营业成本	218,246,945.43	297,117,745.45	-26.55%
税金及附加	2,398,475.10	3,732,809.23	-35.75%
销售费用	19,401,021.91	26,148,016.22	-25.80%
管理费用	53,099,767.02	41,923,658.86	26.66%
研发费用	14,144,663.17	34,064,073.52	-58.48%
财务费用	7,280,361.81	12,127,458.14	-39.97%
其他收益	4,940,397.95	15,639,345.42	-68.41%
公允价值变动收益	-20,728,611.12	-92,676,965.86	77.63%
信用减值损失	-2,830,172.77	-203,509,634.42	98.61%
资产减值损失	-5,033,669.29	-92,577,965.67	94.56%
资产处置收益	62,894.20	-1,708,093.28	103.68%
营业利润	25,605,522.92	-286,885,510.11	108.93%
营业外收入	8,163,680.41	11,753,803.67	-30.54%
营业外支出	1,407,742.00	3,979,823.30	-64.63%
利润总额	32,361,461.33	-279,111,529.74	111.59%
所得税费用	-52,793,738.85	-1,085,303.00	-4764.42%
净利润	85,155,200.18	-278,026,226.74	130.63%

1、营业收入本期数较上年同期减少 27.69%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数据。

2、营业成本本期数较上年同期减少 26.55%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数据。

3、税金及附加本期数较上年同期减少 35.75%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数

据。

4、研发费用本期数较上年同期减少 58.48%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数据。

5、财务费用本期数较上年同期减少 39.97%，主要系归还部分借款所致。

6、其他收益本期数较上年同期数减少 68.41%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数据。

7、公允价值变动收益本期数较上年同期数增加 77.63%，主要系 2019 年龚伦勇的预计可赔付的业绩补偿款公允价值评估减少，确认了大额公允价值变动损失。

8、信用减值损失本期数较上年同期减少 98.61%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数据。

9、资产减值损失本期数较上年同期减少 94.56%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数据。2019 年公司对商誉全额确认了减值损失。

10、资产处置收益本期数较上年同期数增加 103.68%，主要系本报告期固定资产处置产生收益所致。

11、营业外收入本期数较上年同期数减少 30.54%，主要系政府补助收入减少所致。

12、营业外支出本期数较上年同期数减少 64.63%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期末包含远洋翔瑞数据。

13、所得税费用本期数上年同期数减少 4764.42%，主要系对远洋翔瑞长期

股权投资减值准备确认了递延所得税资产所致。

#### (四) 报告期内现金流量变化情况

项目	2020年	2019年	变动幅度
经营活动现金流入小计	399,028,256.92	609,836,593.72	-34.57%
经营活动现金流出小计	384,774,160.42	583,983,342.31	-34.11%
经营活动产生的现金流量净额	14,254,096.50	25,853,251.41	-44.87%
投资活动现金流入小计	137,466,219.91	898,769.13	15194.94%
投资活动现金流出小计	9,177,446.08	8,237,766.41	11.41%
投资活动产生的现金流量净额	128,288,773.83	-7,338,997.28	1848.04%
筹资活动现金流入小计	218,286,900.00	246,296,146.43	-11.37%
筹资活动现金流出小计	323,004,453.74	290,540,756.61	11.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-104,717,553.74	-44,244,610.18	-136.68%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年减少 44.87%，主要系公司自 2019 年 11 月起对子公司远洋翔瑞失去实际控制，截止目前法院已受理远洋翔瑞的破产清算并指定破产清算管理人，不再将其纳入合并报表范围，本报告期未包含远洋翔瑞数据。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年增加 1848.04%，主要系收到傲林实业代远洋翔瑞偿还借款所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 136.68%，主要系归还蔷薇资本借款本金及利息所致。

浙江田中精机股份有限公司

董 事 会

2021 年 3 月 29 日