

江苏日久光电股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，公司在董事会的正确决策和经理层的领导下，在公司经营班子及全体员工的共同努力下，通过优化产品结构，加强管理、规范运作，2020 年度实现营业收入 51,732.72 万元，净利润 9,908.51 万元。

报告期内，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度会计报告报表经容诚会计师事务所审计出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2021]230Z0814 号）。

为使各位股东能全面、详细地了解公司 2020 年度的经营成果和财务状况，现将 2020 年度财务决算的有关情况汇报如下。

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
营业收入	517,327,193.63	551,252,046.76	-6.15%
利润总额	114,765,358.73	101,607,148.28	12.95%
净利润	99,085,052.60	84,899,213.16	16.71%
经营活动产生的现金流量净额	112,246,546.17	80,769,084.56	38.97%

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比变动
总资产	1,437,503,764.96	1,002,060,735.32	43.45%
归属于母公司所有者权益合计	1,127,388,339.47	614,563,373.28	83.45%
股本（股）	281,066,667	210,800,000	33.33%

二、公司主营业务及经营状况

1、公司主营业务为触控行业/ITO 导电膜，光学装饰膜的研发、制造、销售及技术咨询服务。

2、2020 年度主营业务收入、主营业务成本构成情况

单位：（人民币）元

产品类别	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
150Ω 方阻 ITO 导电膜	456,585,661.58	282,128,703.09	492,575,948.71	326,307,039.32
60Ω、80Ω 方阻 ITO 导电膜	27,415,938.79	13,840,319.49	22,932,949.11	11,907,084.73
光学装饰膜	7,946,749.65	3,088,927.37	15,062,154.00	4,202,817.27
其他方阻 ITO 导电膜	15,839,866.79	9,164,283.48	11,017,563.37	6,070,879.89
其他	1,034,003.59	1,664,482.19	427,972.63	288,607.10
合计	508,822,220.40	309,886,715.62	542,016,587.82	348,776,428.31

报告期内主营收入 2020 年比 2019 年下降 6.12%，主要是 ITO 导电膜销售单价下降和销售量略有下降。

报告期内主营业务产品毛利率同比上升 9.66%，主要原因是自涂产品产能提升，原材料成本相对下降，两种因素影响毛利率。

三、公司主要财务数据分析

1、报告期内主要资产及负债项目变化情况如下：

单位：（人民币）元

资产项目	2020 年 12 月 31 日金额	2019 年 12 月 31 日金额	变动幅度 (%)
货币资金	506,940,061.92	112,704,455.58	349.8
应收票据	88,190,629.04	40,517,693.93	117.66
应收账款	176,919,322.18	194,990,817.26	-9.27
应收款项融资	33,700,080.53		
预付账款	1,287,501.44	926,546.32	38.96
存货	114,051,759.17	92,481,584.22	23.32
其他流动资产	4,629,243.04	29,617,437.16	-84.37
固定资产	438,486,475.47	432,067,669.61	1.49
在建工程	29,618,230.07	54,401,471.67	-45.56
无形资产	38,114,318.39	38,868,170.96	-1.94
其他非流动资产	139,300	426,182.95	-67.31
资产总额	1,437,503,764.96	1,002,060,735.32	43.45
短期借款	115,933,825.39	182,665,438.30	-36.53
应付账款	58,179,951.46	94,927,811.75	-38.71

合同负责	138,124.74		
应交税款	3,158,870.60	8,722,247.93	-63.78
一年内到期的非流动负债	15,094,380.00	4,500,000	235.43
其他流动负债	36,001,239.20	0.00	-
负债总额	310,115,425.49	387,497,362.04	-19.97

期末货币资金较期初增长 349.80%，主要由于本期公司首发上市，收到募集资金所致；期末应收票据较期初增加 117.66%，主要由于公司以银行承兑汇票结算的货款增加所致；期末预付款项较期初增长 38.96%，主要由于年末预付的材料款增加所致；期末其他流动资产较期初减少 84.37%，主要由于本期子公司浙江日久根据《国家税务总局关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项的公告》国家税务总局公告 2019 年第 20 号政策规定申请了增值税留抵税额退税，待抵扣增值税进项税相应减少所致；期末在建工程较期初减少 45.56%，主要由于 2020 年度全资子公司浙江日久一期安装设备全部转固，年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目设备于 2020 年 12 月投入增加所致；期末其他非流动资产较期初下降 67.31%，主要由于本期预付设备、工程款减少所致；期末短期借款较期初下降 36.53%，主要由于本期偿还债务较多所致；应付账款期末余额较期初余额下降 38.71%，主要系应付材料款以及工程、装修款减少所致；期末应交税费较期初下降 63.78%，主要由于本公司应交企业所得税减少所致；期末一年内到期的非流动负债较期初增长 235.43%，主要由于一年内到期的长期借款增加所致。

2、股东权益变动情况

单位：（人民币）元

股本	2019 年 12 月 31 日	本次增减变动（+、-）					2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	210,800,000.00	70,266,667.00	—	—	—	—	281,066,667.00

根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2287 号《关于核准江苏日久光电股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 7,026.6667 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 6.57 元，增加注册资本人民币 70,266,667.00 元，出资方式为货币。本次募集资金总额为人民币 461,652,002.19 元，扣除发行费用（不含税）后募集资金净额为人民币

413,739,913.59元，其中增加股本人民币70,266,667.00元，增加资本公积人民币343,473,246.59元。本次新增出资业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“容诚验字[2020]230Z0212号”《验资报告》予以验证。

资本公积

单位：(人民币)元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价(股本溢价)	172,436,799.37	343,473,246.59	—	515,910,045.96
股份支付	9,415,680.00	—	—	9,415,680.00
其他资本公积	—	—	—	—
其中：股东免息资金拆入应产生的利息	1,895,447.59	—	—	1,895,447.59
合计	183,747,926.96	343,473,246.59	—	527,221,173.55

盈余公积

单位：(人民币)元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	26,244,479.46	10,792,132.26	—	37,036,611.72
合计	26,244,479.46	10,792,132.26	—	37,036,611.72

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

未分配利润

单位：(人民币)元

项目	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	193,770,966.86	119,194,261.62
调整后期初未分配利润	193,770,966.86	119,194,261.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,085,052.60	84,899,213.16
减：提取法定盈余公积	10,792,132.26	10,322,507.92
期末未分配利润	282,063,887.20	193,770,966.86

3、主要费用变动情况

单位：(人民币)元

主要费用	2020年度	2019年度	本年比上年增减%
------	--------	--------	----------

销售费用	15,112,421.34	17,229,288.80	-12.29
管理费用	28,105,606.25	29,451,451.01	-4.57
研发费用	28,258,113.04	21,860,464.71	29.27
财务费用	9,906,637.62	17,605,870.15	-43.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,829,731.75	-4,002,817.91	-4.32

本期财务费用较上期下降 43.73%，主要由于利息支出以及汇票贴现利息减少所致。

四、报告期公司现金流量表的构成情况

单位：（人民币）元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动%
一．经营活动产生的现金流量净额	112,246,546.17	80,769,084.56	38.97
经营活动现金流入小计	463,585,783.73	479,427,148.55	-
经营活动现金流出小计	351,339,237.56	398,658,063.99	-
二．投资活动产生的现金流量净额	-330,078,723.49	-168,801,622.68	-95.54
投资活动现金流入小计	114,605,681.08	107,646,462.13	-
投资活动现金流出小计	444,684,404.57	276,448,084.81	-
三．筹资活动产生的现金流量净额	331,540,247.94	138,567,049.07	139.26
筹资活动现金流入小计	633,950,925.75	355,561,710.99	-
筹资活动现金流出小计	302,410,677.81	216,994,661.92	-
四．现金及现金等价物净增加额	113,549,731.34	50,795,900.03	123.54

经营活动产生的现金流量净额同比增长 38.97%，主要是材料进口替代，减少了进口材料的预付款。

投资活动现金流出增加主要是增加定期存款 2.8 亿。

筹资活动产生的现金流量净额 同比增加 139.26%，主要原因是主要是公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 7,026.6667 万股，募集资金净额为人民币 413,739,913.59 元，导致筹资活动现金流入增加。

现金及现金等价物净增加额同比增加 123.54%是可随时用于支付的银行存款增加。

五、主要财务指标分析

财务指标	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率（倍）	3.88	1.57
速动比率（倍）	3.38	1.16
资产负债率（%）	21.57	38.67
每股净资产	4.01	2.92
应收账款周转率	2.64	3.02
存货周转率	2.95	3.45
每股经营活动产生的净现金流量	0.399	0.38
平均净资产收益率（%）	13.52	14.84

1、盈利能力分析

净资产收益率较上年同期下降 8.89%，主要是公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 7,026.6667 万股，增加资本公积人民币 343,473,246.59 元，所有者权益增加导致净资产收益率下降。

2、偿债能力分析

公司资产负债率是 21.57 %。

公司短期偿债能力还是比较理想，流动比率和速动比率均处在理论理想值，公司现金充沛，短期偿债能力较强。

3、运营能力分析

公司应收账款周转率略有下降，主要是新增大客户信用期较长，应收账款余额期末较期初下降 9.26%，账龄基本在 1 年以内。

江苏日久光电股份有限公司
2021年4月12日