

# 宁波乐惠国际工程装备股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

2020 年以来，中美贸易摩擦仍在加剧，突如其来的新冠疫情席卷全球，专用设备行业竞争日益激烈。宁波乐惠国际工程装备股份有限公司（以下简称“公司”或“乐惠国际”）公司围绕既定战略，克服重重困难，坚定不移地把握国际与国内两个市场。国际上，继续加大“走出去”步伐，在德国、巴西和尼日利亚设立海外子（孙）公司，在国内，公司启动再融资，通过非公开发行股票募资 4.18 亿用于精酿啤酒的生产和销售，并于 2021 年 3 月募资成功。

2020 年，公司海外收入占比 51.51%，受益于公司管理改革导致的提质增效，以及 2020 年德国子公司 Finnah 不再并表，2020 年业绩创出历史新高。与此同时，公司经营性现金流量净额也在持续改善。

现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下：

### 一、 合并范围

公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波精酿谷科技有限公司
宁波乐惠进出口有限公司
Pacific Maritime Limited
宁波乐惠西蒙子机械制造有限公司
南京乐惠芬纳赫包装机械有限公司
南京保立隆包装机械有限公司
乐惠工程设备西非公司
乐惠芬纳赫机械工程（墨西哥）有限公司
乐惠芬纳赫印度包装设备有限公司
宁波乐惠国际工程装备股份有限公司（埃塞子公司）
梭子蟹精酿啤酒（上海）有限公司
宁波乐惠巴西埃雷利公司
Lehui Maschinenbau GmbH

除母公司宁波乐惠国际工程装备股份有限公司外，2020 年公司合并范围内的子公司共计 13 家，报告期内，新纳入合并范围的有：宁波乐惠巴西埃雷利公司、乐惠工程设备西非公司、梭子蟹精酿啤酒（上海）有限公司、Lehui Maschinenbau GmbH。

## 二、2020年1-12月主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元人民币

主要会计数据	2020年
营业收入	852,148,606.43
归属于上市公司股东的净利润	105,674,118.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,220,735.90
经营活动产生的现金流量净额	164,151,484.62
	<b>2020年末</b>
归属于上市公司股东的净资产	856,734,656.19
总资产	1,821,484,199.18

### (二) 主要会计数据三年比较

单位：元人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	852,148,606.43	753,770,003.25	13.05	970,881,275.67
归属于上市公司股东的净利润	105,674,118.60	-24,813,581.09	-525.87	38,976,781.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,220,735.90	-37,218,190.80	-326.29	28,016,840.87
经营活动产生的现金流量净额	164,151,484.62	171,587,447.60	-4.33	73,947.84
	<b>2020年末</b>	<b>2019年末</b>	<b>本期末比上年同期末增减(%)</b>	<b>2018年末</b>
归属于上市公司股东的净资产	856,734,656.19	754,529,542.93	13.55	789,358,578.45
总资产	1,821,484,199.18	1,967,735,544.38	-7.43	1,969,395,269.96

### (三) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.42	-0.33		0.52
稀释每股收益(元/股)	1.42	-0.33		0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.13	-0.50		0.38
加权平均净资产收益率(%)	13.10	-3.22	增加16.32个百分点	5.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.44	-4.83	增加15.27个百分点	3.60

## 三、报表项目说明

## (一) 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	852,148,606.43	753,770,003.25	13.05
营业成本	595,330,902.31	537,770,146.56	10.70
销售费用	16,371,028.57	29,667,319.70	-44.82
管理费用	79,754,139.05	100,402,923.68	-20.57
研发费用	36,807,443.91	34,303,162.71	7.3
财务费用	16,035,962.18	16,093,082.24	-0.35
公允价值变动收益	5,420,408.99	-3,743,040.50	不适用
信用减值损失	824,988.18	-4,700,076.03	-117.55
资产减值损失	-7,058,145.29	-48,535,725.03	-85.46
营业外收入	13,838,633.99	8,184,435.65	69.08
营业外支出	7,247,778.23	428,520.14	1,591.35
经营活动产生的现金流量净额	163,308,432.90	171,587,447.60	-4.82
投资活动产生的现金流量净额	-127,439,531.80	-6,731,164.34	1,793.28
筹资活动产生的现金流量净额	-122,985,913.47	-171,480,948.95	-28.28

营业收入及营业成本变动原因说明:公司推行阿米巴管理改革管理后经营效率提升。

销售费用变动原因说明:主要系疫情影响海外差旅费减少及原德国子公司 Finnah 不再并表所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司经营管理提升及原德国子公司 Finnah 不再并表所致。

研发费用变动原因说明:本期研发费用有所增加系本期研发项目原材料投入增加所致。

财务费用变动原因说明:本期财务费用没有明显变动。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系未结算远期锁汇浮盈所致。

信用减值损失变动原因说明:主要系本期应收账款坏账损失减少所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系德国子公司 Finnah 不再并表,长期股权投资损失减少所致。

营业外收入变动原因说明:主要系政府补贴收入增加所致。

营业外支出变动原因说明:主要系预计负债(诉讼)增加及对外捐赠(疫情)增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期无明显变动。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期理财增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还短期借款减少所致。

## (二) 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	208,018,985.11	11.46	320,730,032.60	16.3	-35.14	主要系自有资金偿还银行贷款及交易性金融资产增加所致
交易性金融资产	95,459,204.71	5.26			不适用	主要系债务工具投资增加所致
衍生金融资产	5,335,229.20	0.29	374,024.92	0.02	1,326.44	主要系期末未结算远期外汇合约浮盈所致
应收票据	1,108,000.00	0.06	2,450,000.00	0.12	-54.77	主要系本期承兑汇票减少所致
应收账款	163,542,397.29	9.01	279,700,163.71	14.21	-41.53	主要系本期货款回收及根据新收入准则，不满足应收账款条件的质保金重分类至合同资产所致
预付账款	73,371,820.88	4.04	100,812,633.94	5.12	-37.4	主要系在建工程完工基建方面预付账款减少所致。
一年内到期的非流动资产			15,468,150.00	0.79	不适用	主要系本期定期存款减少所致
合同资产	111,943,413.68	6.17			不适用	主要系根据新收入准则，建造合同形成的存货和不满足应收账款条件的质保金重分类至合同资产所致
其他流动资产	27,636,435.98	1.52	48,762,324.69	2.48	-43.32	主要系银行理财产品根据性质重分类列式所致。

固定资产	226,230,031.41	12.46	149,261,284.19	7.59	51.57	主要系募投项目生物过程装备生产项目转固所致
长期待摊费用	512,621.29	0.03	750,405.60	0.04	-31.69	主要系装修费摊销所致
短期借款	204,618,091.71	11.27	315,242,184.50	16.02	-35.09	主要系自有资金偿还银行贷款所致
预收款项			678,520,569.02	34.48	不适用	本期在合同负债列示
合同负债	598,408,344.39	32.96			不适用	本期在合同负债列示
应交税费	4,768,879.45	0.26	11,395,560.01	0.58	-58.15	主要系应交企业所得税及增值税减少所致。
其他应付款	2,898,874.30	0.16	49,025,159.57	2.49	-94.09	主要系德国 Finnah 本期不并表所致。
其他流动负债	6,712,811.32	0.37			不适用	主要系新收入准则影响待转销项税增加所致
其他综合收益	-4,344,270.49	-0.24	1,475,293.03	0.07	-394.47	外币折算差异
少数股东权益			2,048,698.77	0.1	不适用	主要系少数股东清算所致。

#### 四、主要子公司、参股公司分析

单位：万元人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本金	总资产	净资产	净利润
南京乐惠	制造业	啤酒、饮料包装设备	20,000.00	40,703.21	14,009.21	457.48
南京保立隆	制造业	高端饮料包装设备	1,500.00	15,002.26	4,309.05	1,468.46
宁波乐惠西蒙子机械制造有限公司(已注销)	制造业	机械设备	600.00	-	-	1.31
宁波精酿谷	啤酒行业	酿酒及技术服务	12,848.00	16,222.28	13,406.35	426.55
乐惠进出口	进出口	进出口	1,000.00	2,607.52	-482.65	0.32
PacificMaritimeLtd.	投资	境外投资	-	2,024.73	-3,477.81	303.99
印度子公司	制造业	设备制造、安装	326.04	258.97	246.72	-88.34

墨西哥子公司	制造业	设备制造、安装	3,150.05	5,357.85	5,057.37	1,050.61
埃塞子公司	制造业	啤酒酿造设备、饮料装备、包装机械制造、安装、调试	658.19	1,895.86	1,539.23	185.78
德国孙公司	制造业	乳品包装设备	233.17	159.46	154.68	-86.06
西非子公司	制造业	设备制造、安装	76.15	39.67	39.63	-28.57
巴西孙公司	制造业	设备制造、安装	7.06	56.51	53.54	-25.31

## 五、主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
装备制造行业	844,484,771.08	592,456,308.12	29.84	13.19	10.95	增加 1.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
啤酒酿造设备	451,992,748.84	298,512,660.96	33.96	-5.24	-11.5	增加 4.67 个百分点
无菌灌装设备	327,114,435.90	241,805,086.74	26.08	50.51	51.75	减少 0.61 个百分点
其他生物过程设备	65,377,586.34	52,138,560.42	20.25	26.28	39.47	减少 7.55 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	409,455,953.52	333,930,643.10	18.45	33.08	43.40	减少 5.87 个百分点
国外	435,028,817.56	258,525,665.02	40.57	-0.77	-14.15	增加 9.26 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明:

啤酒酿造设备占公司营业收入的 53.52%，为公司的主要营业收入。

本期国外地区收入占总收入比重 51.51%，受疫情影响公司加强国内销售，国内销售比例提升。

宁波乐惠国际工程装备股份有限公司

2021 年 4 月 15 日