



融捷健康科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告

公司 2020 年财务报表已经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中证天通（2021）证审字第 1000010 号标准无保留意见审计报告。我们对公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

一、报告期内主要会计数据和财务指标

报告期内，公司实现营业总收入为 51,408.13 万元，比去年同期下降 29.59%；归属于上市公司股东的净利润为-6,572.89 万元，比去年同期上升 90.82%。

2020年度，扣除本期已出售子公司营业收入影响，公司营业收入47,203.14万元，较上期增加营业收入17,583.37万元，增幅为59.36%。

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	514,081,347.52	730,153,384.04	-29.59%	1,063,357,911.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	-65,728,886.86	-716,058,364.25	90.82%	-782,170,138.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-68,166,264.78	-777,981,321.92	91.24%	-795,348,547.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	80,965,344.72	100,063,464.55	-19.09%	5,556,981.71
基本每股收益（元/股）	-0.08	-0.89	91.01%	-0.99
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-0.89	91.01%	-0.99
加权平均净资产收益率	-7.79%	-58.30%	50.51%	-40.10%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	956,578,278.65	1,134,527,481.31	-15.68%	2,018,655,562.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	808,295,859.49	876,231,983.53	-7.75%	1,586,313,290.03

二、报告期内主要财务数据、指标及相关分析

（一）、报告期资产构成情况



单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	159,988,349.28	16.73%	91,059,403.69	8.03%	8.70%
交易性金融资产	66,659,941.45	6.97%			6.97%
应收票据	100,000.00	0.01%	3,714,086.00	0.33%	-0.32%
应收账款	44,261,396.66	4.63%	121,888,486.06	10.74%	-6.12%
预付款项	4,982,069.81	0.52%	12,587,083.02	1.11%	-0.59%
其他应收款	75,108,001.69	7.85%	21,660,087.00	1.91%	5.94%
存货	114,162,005.39	11.93%	172,711,018.14	15.22%	-3.29%
其他流动资产	17,335,539.51	1.81%	132,377,831.07	11.67%	-9.86%
长期股权投资		0.00%	125,118,004.95	11.03%	-11.03%
其他权益工具投资	35,137,296.95	3.67%	35,137,296.95	3.10%	0.58%
其他非流动金融资产	67,629,500.00	7.07%	67,629,500.00	5.96%	1.11%
投资性房地产	15,789,662.00	1.65%	17,047,916.00	1.50%	0.15%
固定资产	214,107,922.33	22.38%	237,778,288.25	20.96%	1.42%
在建工程	21,783,581.84	2.28%	21,097,574.32	1.86%	0.42%
无形资产	58,623,314.75	6.13%	64,338,959.24	5.67%	0.46%
长期待摊费用	423,590.22	0.04%	2,152,217.30	0.19%	-0.15%
递延所得税资产	3,900,258.98	0.41%	5,261,085.33	0.46%	-0.06%
其他非流动资产	56,585,847.79	5.92%	2,968,643.99	0.26%	5.65%
资产合计	956,578,278.65	100.00%	1,134,527,481.31	100.00%	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、货币资金期末比期初增加6,892.89万元，增幅75.70%，主要是报告期子公司 Golden Designs INC.(N.A.)销售回款增加所致。

2、交易性金融资产期末比期初增加6,665.99万元，增幅100%，主要是将低风险理财产品金额列示在交易性金融资产项目所致。

3、应收票据期末比期初减少361.41万元，降幅97.31%，主要是报告期应收票据到期贴现及用于支付货款所致。

4、应收账款期末比期初减少7,762.71万元，降幅63.69%，主要是：

(1) 报告期公司优化客户资源，减少风险客户供货，缩短应收账款账期，加大应收款项收款力度，收回前期应收款项；



(2) 报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围。

5、预付款项期末比期初减少760.50万元，降幅60.42%，主要是报告期收到前期预付货款采购货物及出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

6、其他应收款期末比期初增加5,344.79万元，增幅246.76%，主要是报告期公司出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇、央广联合股权应收股权转让款所致。

7、存货期末比期初减少5,854.90万元，降幅33.90%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

8、其他流动资产期末比期初减少11,504.23万元，降幅86.90%，主要是报告期购买的银行理财产品及定期存款分别列示到交易性金融资产和其他非流动资产项目所致。

9、长期股权投资期末比期初减少12,511.80万元，降幅100%，主要是报告期出售参股公司央广联合及爱玛康股权所致。

10、长期待摊费用期末比期初减少172.86万元，降幅80.32%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

11、其他非流动资产期末比期初增加5,361.72万元，增幅1806.12%，主要是报告期购买定期存款所致。

(二)、报告期负债构成情况

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款			25,000,000.00	2.20%	-2.20%
应付票据			5,000,000.00	0.44%	-0.44%
应付账款	49,374,062.57	5.16%	117,421,288.25	10.35%	-5.19%
预收款项			21,186,102.64	1.87%	-1.87%
合同负债	29,815,935.27	3.12%		0.00%	3.12%
应付职工薪酬	9,940,613.66	1.04%	28,789,609.78	2.54%	-1.50%
应交税费	6,061,388.93	0.63%	3,806,260.57	0.34%	0.30%
其他应付款	21,676,875.55	2.27%	19,275,092.80	1.70%	0.57%
一年内到期的非流动负债			10,806,650.89	0.95%	-0.95%
预计负债			3,877,371.36	0.34%	-0.34%
递延收益	293,436.63	0.03%	455,715.87	0.04%	-0.01%



递延所得税负债	8,107,529.72	0.85%	8,389,021.68	0.74%	0.11%
负债合计	125,269,842.33	13.10%	244,007,113.84	21.51%	-8.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、短期借款期末比期初减少 2,500.00 万元，降幅 100.00%，主要是报告期偿还银行贷款所致。

2、应付票据期末比期初减少 500.00 万元，降幅 100.00%，主要是报告期应付票据到期兑付所致。

3、应付账款期末比期初减少 6,804.72 万元，降幅 57.95%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围及支付前期应付货款所致。

4、预收款项期末比期初减少 2,118.61 万元，降幅 100.00%，主要系报告期预付款项项目重分类至合同负债项目所致。

5、合同负债期末比期初增加 2,981.59 万元，增幅 100.00%，主要系报告期预付款项项目重分类至合同负债项目所致。

预收款项期末比期初增加 862.98 万元，增幅 40.73%，主要系报告期预收客户订金所致。

6、应付职工薪酬期末比期初减少 1,884.90 万元，降幅 65.47%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

7、应交税费期末比期初增加 225.51 万元，增幅 59.25%，主要是报告期美国子公司计提个人所得税所致。

8、一年内到期的非流动负债期末比期初减少 1,080.67 万元，降幅 100.00%，主要是报告期支付融资租赁款项所致。

9、预计负债期末比期初减少 387.74 万元，降幅 100.00%，主要是报告期融捷健康芜湖分公司实际缴纳异地防空费所致。

（三）、报告期内收入与成本费用情况

单位：元

	2020 年度	2019 年度	同比增减
营业收入	514,081,347.52	730,153,384.04	-29.59%



营业成本	379,108,138.65	620,887,184.50	-38.94%
税金及附加	4,399,387.81	8,297,642.60	-46.98%
销售费用	61,391,025.85	104,535,289.46	-41.72%
管理费用	55,991,752.04	104,157,256.33	-46.24%
研发费用	13,406,912.52	35,237,406.91	-61.95%
财务费用	10,394,827.25	1,728,937.67	501.23%
其他收益	3,435,283.82	9,407,387.94	-63.48%
投资收益	-47,852,652.76	70,253,092.69	-168.11%
公允价值变动收益	-728,312.55		-100.00%
信用减值损失	13,887,424.83	-111,207,850.25	-112.49%
资产减值损失	-5,863,660.09	-548,334,719.48	-98.93%
资产处置收益	-139,297.61	-143,136.06	-2.68%
营业利润	-47,871,910.96	-724,715,558.59	93.39%
营业外收入	3,296,433.58	4,066,426.89	-18.94%
营业外支出	987,493.98	2,272,221.21	-56.54%
利润总额	-45,562,971.36	-722,921,352.91	93.70%
所得税费用	9,719,653.61	-992,490.59	1079.32%
净利润	-55,282,624.97	-721,928,862.32	92.34%
归属于母公司所有者的净利润	-65,728,886.86	-716,058,364.25	90.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、营业收入本年较上年减少21,607.20万元，降幅29.59%，主要是：

(1) 报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围；

(2) 报告期美国子公司销售收入较上年增加 15,925.00 万元，增幅 123.33%；

(3) 2020年度，公司营业收入47,203.14万元，扣除本期已出售子公司营业收入影响，本期较上期增加营业收入17,583.37万元，增幅为59.36%。

2、营业成本本年较上年减少24,177.90万元，降幅38.94%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围。

3、税金及附加本年较上年减少389.83万元，降幅46.98%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

4、销售费用本年较上年减少4,314.43万元，降幅41.72%，主要是报告期出售全资子



公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

5、管理费用本年较上年减少4,816.55万元，降幅46.24%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

6、研发费用本年较上年减少2,183.05万元，降幅61.95%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

7、财务费用本年较上年增加866.59万元，增幅501.23%，主要是报告期人民币兑美元升值导致汇兑损失所致。

8、其他收益本年较上年减少597.21万元，降幅63.48%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围及收到的政府补助减少所致。

9、投资收益本年较上年减少11,810.57万元，降幅168.11%，主要是报告期参股公司央广联合经营亏损，权益法下确认的投资收益为负，以及出售福瑞斯、上海瑞宇、央广联合股权转让损失所致。

10、公允价值变动收益本年较上年减少72.83万元，降幅100.00%，主要是报告期融捷健康本部投资性房地产公允价值下降所致。

11、信用减值损失本年较上年减少12,509.53万元，降幅112.49%，主要是报告期公司应收款项信用减值损失减少所致。

12、资产减值损失本年较上年减少54,247.11万元，降幅98.93%，主要是上期计提较大金额的商誉减值损失和长期投资股权减值损失所致。

13、营业外支出本年较上年减少128.47万元，降幅56.54%，主要是报告期营业外支出项目减少所致。

14、所得税费用本年较上年增加1,071.21万元，增幅1079.32%，主要是报告期美国子公司盈利计提所得税所致。

（四）、现金流量情况

2020年，公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
----	--------	--------	------



经营活动现金流入小计	510,293,007.56	1,051,357,190.70	-51.46%
经营活动现金流出小计	429,327,662.84	951,293,726.15	-54.87%
经营活动产生的现金流量净额	80,965,344.72	100,063,464.55	-19.09%
投资活动现金流入小计	404,371,011.88	387,010,599.21	4.49%
投资活动现金流出小计	364,564,239.54	457,013,344.32	-20.23%
投资活动产生的现金流量净额	39,806,772.34	-70,002,745.11	156.86%
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	36,696,954.23	146,043,548.22	-74.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,696,954.23	-121,043,548.22	69.68%
现金及现金等价物净增加额	73,928,952.08	-88,828,181.01	183.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、报告期内经营活动现金流入较上年同期减少54,106.42万元，降幅51.46%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

2、报告期内经营活动现金流出较上年同期减少52,196.61万元，降幅54.87%，主要是报告期出售全资子公司福瑞斯、上海瑞宇股权，未纳入合并报表范围所致。

3、报告期内筹资活动现金流入较上年同期减少2,500.00万元，降幅100.00%，主要是报告期减少银行借款所致；

4、报告期内筹资活动现金流出较上年同期减少10,934.66万元，降幅74.87%，主要是报告期银行借款减少相应偿还借款及利息减少所致。

融捷健康科技股份有限公司

董事会

2021年04月19日