

震安科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

震安科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“XYZH/2021KMAA50046”标准无保留意见的审计报告，会计师认为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，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及经营成果和现金流量。

二、报告期主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	580,490,941.77	389,193,156.62	49.15%	459,337,446.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,716,584.41	90,728,693.75	77.14%	114,434,032.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	135,910,130.50	79,261,483.39	71.47%	110,064,479.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,595,728.21	-53,622,622.19	324.90%	116,585,609.66
基本每股收益（元/股）	1.1161	1.2097	-7.74%	1.9072
稀释每股收益（元/股）	1.1161	1.2097	-7.74%	1.9072
加权平均净资产收益率	15.48%	10.77%	4.71%	22.75%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上 年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,481,570,275.60	1,106,618,869.25	33.88%	750,556,711.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,109,377,413.15	967,060,828.74	14.72%	560,264,134.99

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

1、资产构成情况

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	本年比上年 增减
货币资金	534,776,162.44	484,903,319.09	10.29%
应收票据	6,976,806.63	7,222,868.10	-3.41%
应收账款	367,397,306.99	300,802,984.58	22.14%
应收款项融资	6,150,000.00		100%
预付款项	38,194,397.42	7,465,840.19	411.59%
其他应收款	4,246,750.37	2,812,182.31	51.01%
存货	175,650,759.15	126,425,956.21	38.94%

合同资产	19,789,333.55		100%
其他流动资产	4,949,875.85	882,651.97	460.80%
固定资产	129,791,054.48	98,509,018.08	31.76%
在建工程	122,181,128.32	25,861,266.99	372.45%
无形资产	35,920,187.72	21,991,189.76	63.34%
长期待摊费用	78,616.27	550,314.43	-85.71%
递延所得税资产	25,471,466.14	18,168,938.99	40.19%
其他非流动资产	9,035,712.00	9,969,008.00	-9.36%
资产总计	1,481,570,275.60	1,106,618,869.25	33.88%

2、资产构成主要项目变化分析

(1) 应收款项融资：同比增长 100%，主要系根据新金融准则调整应收票据至应收款项融资所致。

(2) 预付款项：同比增长 411.59%，主要系本期公司购买原材料，及新建生产基地基建投资和设备投资预付款增加所致。

(3) 其他应收款：同比增长 51.01%，主要系本报告期期末支付的项目投标保证金增加所致。

(4) 存货：同比增长 38.94%，主要系公司年末存在大额在手订单，公司增加备货量所致。

(5) 合同资产：同比增长 100%，主要系会计政策变更，根据新收入准则调整所致。

(6) 其他流动资产：同比增长 460.80%，主要系待抵扣进项税额和预缴增值税增加所致。

(7) 固定资产：同比增长 31.76%，主要系云投中心办公楼、新增机器设备转固定资产所致。

(8) 在建工程：同比增长 372.45%，主要系公司项目投资加大所致。

(9) 无形资产：同比增长 63.34%，主要系公司本年购买土地使用权所致。

(二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

1、负债和所有者权益构成情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	本年比上年增减
短期借款	47,606,484.16		100%
应付票据	79,953,959.86		100%
应付账款	73,444,509.18	48,010,661.87	52.98%
预收款项		11,904,774.25	-100.00%
合同负债	23,730,726.02		100%
应付职工薪酬	41,976,942.48	22,591,171.44	85.81%
应交税费	35,966,254.57	14,577,524.16	146.72%

其他应付款	54,480,838.55	36,466,704.80	49.40%
其他流动负债	237,075.93		100%
递延收益	8,938,552.18	5,226,402.78	71.03%
递延所得税负债	5,857,519.52	780,801.21	650.19%
负债合计	372,192,862.45	139,558,040.51	166.69%
股本	144,000,000.00	80,000,000.00	80.00%
资本公积	422,296,162.44	486,296,162.44	-13.16%
盈余公积	57,500,086.99	41,060,754.33	40.04%
未分配利润	485,581,163.72	359,703,911.97	34.99%
归属于母公司所有者 权益合计	1,109,377,413.15	967,060,828.74	14.72%
所有者权益合计	1,109,377,413.15	967,060,828.74	14.72%
负债和所有者权益总 计	1,481,570,275.60	1,106,618,869.25	33.88%

2、负债和所有者权益构成主要项目变化分析

(1) 应付账款：同比增长 52.98%，主要系本期末公司购买原材料，及新建生产基地基建投资和设备投资款项尚未结算所致。

(2) 合同负债：同比增长 100%，主要系本期末会计政策变更，根据新收入准则调整所致。

(3) 应付职工薪酬：同比增长 85.81%，主要系本期末计提绩效奖金增加所致。

(4) 应交税费：同比增长 146.72%主要系本期末应交增值税和应交所得税增加所致。

(5) 其他应付款：同比增长 49.4%，主要系公司加大对外业务拓展的保证金增加所致。

(6) 递延收益：同比增长 71.03%，主要系本期末政府补助较上年同期增加所致。

(7) 递延所得税负债：同比增长 650.19%，主要系本期末享受价值 500 万元以下机器设备固定资产一次性税前扣除的优惠政策导致递延所得税负债增加。

(8) 股本：同比增长 80%，主要系本期末资本公积转增股本所致。

(三) 报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减
营业收入	580,490,941.77	389,193,156.62	49.15%
营业成本	274,859,529.86	182,682,933.19	50.46%
税金及附加	6,141,558.67	2,356,090.72	160.67%

销售费用	77,831,892.08	63,637,225.48	22.31%
管理费用	32,657,605.36	31,417,838.82	3.95%
研发费用	15,818,726.58	13,210,168.72	19.75%
财务费用	-2,740,552.81	-1,156,887.26	-136.89%
其他收益	2,397,550.60	12,574,850.60	-80.93%
投资收益（损失以“-”号填列）	4,689,825.64	6,358,173.09	-26.24%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,596,954.33	-10,777,703.37	-20.23%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,179,067.36		100%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-257,339.58	-39,357.64	-553.85%
营业利润（亏损以“-”号填列）	172,976,197.00	105,161,749.63	64.49%
营业外收入	19,264,154.00	858,821.70	2143.09%
营业外支出	246,460.28	155,362.19	58.64%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	191,993,890.72	105,865,209.14	81.36%
所得税费用	31,277,306.31	15,136,515.39	106.63%
净利润（净亏损以“-”号填列）	160,716,584.41	90,728,693.75	77.14%

2、经营成果主要项目变动分析

（1）营业收入：同比增长 49.15%，主要系公司积极拓展市场，承接的乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程项目、唐山 LNG 项目接收站一阶段工程项目等大型项目在本年实现收入所致。

（2）营业成本：同比增长 50.46%，主要系本期销售增长，相应营业成本增长、原材料价格上涨和期末根据新收入准则将运输费和检测费调至主营业务成本所致。

（3）税金及附加：同比增长 160.67%，本期销售增加使应交增值税增加，相应的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加增加所致。

（4）财务费用：同比降低 136.89%，主要系本期利息收入增加所致。

（5）其他收益：同比减少 80.93%，主要系本期收到的和经营相关的政府补助较上年减少所致。

（6）资产减值损失：同比增加 100%，主要系计提合同资产减值损失增加所致。

（7）资产处置收益：同比减少 553.85%，主要系本期处置资产损失较上年增加所致。

（8）营业利润：同比增加 64.49%，主要系本期销售收入增加。

（9）营业外收入：同比增长 95.54%，主要系公司在本年收到云南省昆明空港经济区经济贸易发展局上市补助款 16,000,000.00 元与上市企业扶持资金 2,000,000.00 元所致。

（10）营业外支出：同比增长 58.64%，主要系对外捐赠增加所致。

（11）所得税费用：同比增长 106.63%，主要系本期利润总额较上年同期增

加使所得税费用增加所致。

(12) 净利润：同比增长 77.14%，主要系由于报告期内销售量增长，毛利率上升导致归属于上市公司股东的净利润增加。

(四) 报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	603,481,696.17	348,869,629.91	72.98%
经营活动现金流出小计	482,885,967.96	402,492,252.10	19.97%
经营活动产生的现金流量净额	120,595,728.21	-53,622,622.19	324.90%
投资活动现金流入小计	650,940,046.57	750,346,214.09	-13.25%
投资活动现金流出小计	802,523,556.34	783,131,623.03	2.48%
投资活动产生的现金流量净额	-151,583,509.77	-32,785,408.94	-362.35%
筹资活动现金流入小计	91,840,566.16	383,800,000.00	-76.07%
筹资活动现金流出小计	63,609,890.04	64,216,196.81	-0.94%
筹资活动产生的现金流量净额	28,230,676.12	319,583,803.19	-91.17%
现金及现金等价物净增加额	-2,757,105.44	233,175,772.06	-101.18%

2、现金流主要项目变动分析

(1) 经营活动现金流量现金流入小计同比增长 72.98%，主要系销售回款增加及收到政府补助资金增加所致。

(2) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 324.9%，主要系销售回款增加所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 362.35%，主要系本期购建在建工程、固定资产、无形资产支出较上期增加所致。

(4) 筹资活动现金流入较上年减少 76.07%，主要系上年同期首次公开发行并上市募集资金到账所致。

震安科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 26 日