

宁波慈星股份有限公司

2020 年度财务决算报告

宁波慈星股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了天健审[2021]3428 号文的无保留意见审计报告。经审计的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 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	1,233,295,415.13	1,521,033,807.33	-18.92%	1,689,675,750.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	-527,085,634.82	-874,303,310.11	39.71%	137,837,467.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-595,786,830.42	-944,886,339.40	36.95%	33,900,982.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,112,544.84	78,126,856.58	-52.50%	-27,812,987.82
基本每股收益（元/股）	-0.67	-1.09	38.53%	0.17
稀释每股收益（元/股）	-0.67	-1.09	38.53%	0.17
加权平均净资产收益率	-18.46%	-24.14%	23.53%	3.41%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 年末增减	2018 年末
资产总额（元）	3,562,763,897.10	3,961,651,109.22	-10.07%	5,489,640,492.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,559,489,117.98	3,188,950,932.16	-19.74%	4,047,371,606.94

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 3,562,763,897.10 元，主要资产构成及变动情况如下：

资 产	期末数（元）	期初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
货币资金	499,721,550.07	436,727,856.49	14.42	
交易性金融资产	300,178,348.53	511,632,655.51	-41.33	主要系理财赎回
应收账款	457,018,532.15	604,466,228.11	-24.39	
应收款项融资	11,827,365.58	30,178,754.16	-60.81	主要系收到的票据用于支付货款

预付款项	37,819,858.72	40,125,848.56	-5.75	
其他应收款	14,804,402.40	41,608,467.12	-64.42	主要系鼎纳股权转让款收回
存货	682,461,123.70	602,736,230.65	13.23	
一年内到期的非流动资产	42,011,944.81	30,671,306.48	36.97	主要系长期应收款时间到转入
其他流动资产	53,463,036.85	49,063,466.75	8.97	
长期应收款	43,997,913.11	15,594,060.38	182.15	主要系公司产品销售
长期股权投资	15,027,394.01	9,846,283.02	52.62	主要系新增联营公司
固定资产	1,090,048,405.11	1,098,274,683.77	-0.75	
无形资产	185,944,609.31	191,626,023.82	-2.96	
商誉	165,387.49	220,718,300.35	-99.93	主要系评估减值
长期待摊费用	30,903,843.74	20,840,424.94	48.29	主要系厂房装修增加

2、负债结构及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额为 1,011,215,371.83 元，主要负债构成及变动情况如下：

负债和股东权益	期末数（元）	期初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
短期借款	239,879,293.15	177,147,461.11	35.41	主要系流动资金借款增加
应付票据	132,234,951.83	59,646,585.14	121.70	主要系用于支付货款
应付账款	392,587,313.14	310,581,315.30	26.40	
预收款项	4,229,036.36	72,722,645.40	-94.18	主要系转入合同负债
合同负债	89,835,078.35			主要系预收转入
应付职工薪酬	42,602,831.23	37,487,525.17	13.65	
应交税费	48,769,951.92	40,641,478.10	20.00	
其他应付款	12,148,762.01	15,887,179.69	-23.53	
其他流动负债	28,632,533.59	20,282,401.13	41.17	主要系期初根据新收入准则调整
预计负债	7,000,000.00			系子公司中天动化口罩机诉讼预计负债
递延收益	10,168,569.60	12,138,362.93	-16.23	

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 2,559,489,117.98 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

负债和股东权益	期末数（元）	期初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
股本	780,541,776.00	802,000,000.00	-2.68	系回购注销
资本公积	1,868,862,626.53	1,949,450,042.01	-4.13	
其他综合收益	30,185,357.86	30,515,897.74	-1.08	
盈余公积	231,157,129.91	231,157,129.91	0.00	
未分配利润	-351,257,772.32	175,827,862.50	-299.77	主要系商誉等资产评估减

				值造成亏损
归属于母公司所有者权益合计	2,559,489,117.98	3,188,950,932.16	-19.74	
少数股东权益	-7,940,592.71	26,107,467.57	-130.42	系子公司出现亏损

(二) 经营成果

项 目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	变动比率 (%)	变动 30%以上原因分析
营业收入	1,233,295,415.13	1,521,033,807.33	-18.92	
营业成本	991,285,671.61	1,099,411,727.20	-9.83	
税金及附加	15,522,770.52	15,775,255.97	-1.60	
销售费用	106,283,215.15	176,019,351.83	-39.62	主要系销售下降
管理费用	239,013,400.60	268,274,692.03	-10.91	
研发费用	66,716,651.17	77,107,624.67	-13.48	
财务费用	1,966,416.24	534,876.00	267.64	主要系人民币升值
其他收益	17,696,432.33	14,116,801.94	25.36	
投资收益(损失以“-”号填列)	29,488,532.45	50,857,443.97	-42.02	主要系理财减少
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	2,353,104.26	429,588.92	447.76	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,881,443.60	-2,502,637.74	-15.14	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-406,004,257.08	-814,112,940.66	50.13	主要系口罩机等评估减值
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,098,709.46	1,288,149.74	-14.71	
营业外收入	1,636,449.91	4,082,351.23	-59.91	主要系补贴收入减少
营业外支出	12,244,602.72	3,027,943.68	304.39	主要系疫情捐赠及预计诉讼负债等
所得税费用	2,650,291.19	4,648,345.66	-42.98	主要系应税利润下降
净利润	-559,000,076.34	-869,607,252.31	35.72	主要系计提减少

(三)、现金流量情况

项目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	变动比率 (%)	变动 30%以上原因分析
经营活动产生的现金流量净额	37,112,544.84	78,126,856.58	-52.50	主要系收入下降造成收款下降
投资活动产生的现金流量净额	141,336,204.31	62,979,141.66	124.42	主要系收回理财
筹资活动产生的现金流量净额	-255,338,453.12	-291,123,354.72	12.29	

宁波慈星股份有限公司 董事会

2021年4月27日