

许昌远东传动轴股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

许昌远东传动轴股份有限公司(以下简称“公司”) 2020 年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了大华审字[2021]004605 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是,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 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、公司 2020 年度财务报表合并范围的变更

公司报告期内财务报表范围未发生变更。

三、公司总体经营情况

报告期内,公司实现营业收入 216533.02 万元,同比增长 23.44%,实现营业利润 37819.56 万元,同比增长 19.73%;实现利润总额 37073.90 万元,同比增长 17.81%;归属于上市公司股东的净利润 32447.33 万元,同比增长 19.04%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 29366.10 万元,同比增长 20.12%;

(一) 主要财务数据:

项 目	2020 年	2019 年	本年比上年增 减(%)
营业总收入(元)	2,165,330,172.14	1,754,199,311.10	23.44
营业利润(元)	378,195,639.10	315,866,879.75	19.73
利润总额(元)	370,739,008.86	314,697,200.66	17.81
归属于上市公司股东的净利润(元)	324,473,276.25	272,579,252.07	19.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润(元)	293,661,070.21	244,467,129.07	20.12
经营活动产生的现金流量净额(元)	189,087,241.17	255,729,147.05	-26.06
项 目	2019 年末	2018 年末	期末比期初增 减(%)
资产总额(元)	4,262,358,283.05	4,024,908,525.68	5.90
负债总额(元)	908,311,321.30	1,130,845,622.80	-19.68
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,354,046,961.75	2,893,388,166.65	15.92
总股本(股)	624,014,127.00	561,000,000.00	11.23

(二) 主要财务指标:

项 目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.56	0.49	14.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.51	0.44	15.91
加权平均净资产收益率 (%)	10.62	10.45	0.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.61	9.37	0.24
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.30	0.46	-34.78
资产负债率 (%)	21.31	28.10	-6.79

四、资产、负债状况

(一) 公司资产变动情况:

单位: 元

项目	期末数	期初数	期末较期初增减 (%)
货币资金	1,112,974,328.73	961,769,804.72	15.72
交易性金融资产	401,540,390.12	593,808,328.77	-32.38
应收票据	169,763,490.94	163,332,897.28	3.94
应收账款	511,833,957.22	515,675,520.29	-0.75
应收款项融资	293,681,768.19	212,688,003.57	38.08
预付款项	69,012,925.02	45,226,909.15	52.59
其他应收款	3,638,485.57	3,388,570.11	7.38
存货	351,872,446.93	250,668,582.53	40.37
其他流动资产	48,272,897.05	22,085,117.80	118.58
流动资产合计	2,962,590,689.77	2,768,643,734.22	7.01
长期股权投资	33,202,268.92	2,998,714.32	1007.22
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00	0
固定资产	698,504,222.40	753,911,910.64	-7.35
在建工程	147,697,037.63	90,037,952.27	64.04
无形资产	308,581,685.81	317,309,976.34	-2.75
递延所得税资产	38,154,512.59	31,305,168.84	21.88
其他非流动资产	71,627,865.93	58,701,069.05	22.02
非流动资产合计	1,299,767,593.28	1,256,264,791.46	3.46
资产总计	4,262,358,283.05	4,024,908,525.68	5.90

报告期内, 公司资产总额较期初增长 5.90%, 其中部分项目变动幅度较大原因为:

- 1、交易性金融资产较期初减少 32.38%, 主要系主要系期末持有理财产品减少所致。
- 2、应收款项融资较期初增加 38.08%, 主要系报告期执行新金融工具准则对应收票据重分类所致;
- 3、预付款项较期初增加 52.59%, 主要系主要系预付钢材采购款增加所致。
- 4、存货较期初增加 40.37%, 主要系客户订单增加, 库存商品相应增加所致。
- 5、其他流动资产较期初增加 118.58%, 主要系报告期理财产品增加所致。
- 6、长期股权投资较期初增加 1007.22%, 主要系投资参股公司所致。
- 7、在建工程较期初增加 64.04%, 主要系新厂区工程增加所致。

(二) 公司负债变动情况:

单位: 元

项目	期末数	期初数	期末较期初增减 (%)
应付账款	238,832,725.82	261,497,545.95	-8.67
预收款项		8,125,099.47	-100
合同负债	5,629,614.01		100
应付职工薪酬	9,279,869.90	9,693,440.80	-4.27
应交税费	16,350,591.78	18,669,256.97	-12.42
其他应付款	89,192,884.70	71,837,082.18	24.16
一年内到期的非流动负债	889,498.58	734,547.95	21.09
其他流动负债	544,917.81	1,056,262.93	-48.41
流动负债合计	360,720,102.60	371,613,236.25	-2.93
应付债券	436,118,614.03	678,399,506.77	-35.71
递延收益	92,113,536.80	65,009,271.88	41.69
递延所得税负债	19,359,067.87	15,823,607.90	22.34
非流动负债合计	547,591,218.70	759,232,386.55	-27.88
负债合计	908,311,321.30	1,130,845,622.80	-19.68

报告期末, 公司负债总额较期初减少 19.68%, 其中负债项目变动幅度较大原因为:

1、预收账款较期初减少 100%, 主要系报告期执行新收入准则, 调整至“合同负债”科目。

2、合同负债较期初增加 100%, 主要系报告期执行新收入准则, 由“预收款项”调整至本科目。

3、其他流动负债较期初减少 48.41%, 主要系合同负债减少所致。

4、应付债券较期初减少 35.71%, 主要系报告期可转换公司债券转股增加所致。

5、递延收益较期初增加 41.69%, 主要系报告期收到政府补助增加所致。

(三) 公司权益变动情况:

单位: 元

项目	期末数	期初数	期末较期初增减 (%)
股本	624,014,127.00	561,000,000.00	11.23
其他权益工具	127,898,586.06	209,887,995.36	-39.06
资本公积	1,188,462,040.82	893,045,036.17	33.08
盈余公积	200,246,366.72	176,181,001.06	13.66
未分配利润	1,213,425,841.15	1,053,274,134.06	15.20
所有者权益合计	3,354,046,961.75	2,894,062,902.88	15.89

五、现金流量情况

单位: 元

项目	本期数	上年同期数	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	189,087,241.17	255,729,147.05	-26.06
投资活动产生的现金	101,467,833.26	-530,899,674.58	119.11

流量净额			
筹资活动产生的现金流量净额	-142,432,735.30	849,988,750.00	-116.76

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 119.11%，主要系理财产品到期收回所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 116.76%，主要系 2019 年公司发行可转债募集资金所致。

六、成本费用变动情况

单位:元

项目	2020 年度	2019 年度	增减 (%)
营业总成本	1,826,249,670.88	1,467,216,231.30	24.55
其中：营业成本	1,536,925,440.86	1,176,397,912.07	30.65
销售费用	75,794,789.88	103,284,176.80	-26.62
管理费用	78,824,780.63	83,634,550.37	-5.75
研发费用	108,970,005.64	87,677,438.64	24.29
财务费用	9,419,249.28	-1,309,751.34	819.16
营业成本占营业收入的比重	70.98%	67.06%	3.92%

七、偿债能力及资金运营能力分析

(一) 偿债能力指标

项目	2020 年	2019 年	同比增减
流动比率 (倍)	8.21	7.45	0.76
速动比率 (倍)	7.24	6.78	0.46

流动比率、速动比率分别比期初增加 0.76 和增加 0.46，报告期内公司的偿债能力良好。

(二) 营运能力指标

项目	2020 年	2019 年	同比增减
应收帐款周转率	4.21	3.77	0.44
存货周转率	5.10	4.67	0.43
流动资产周转率	0.76	0.80	-0.04
总资产周转率	0.52	0.51	0.01

报告期内，公司整体运营能力持续增强。

许昌远东传动轴股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日