

四川川环科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“川环科技”）2020 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技 2020 年 12 月 31 日母公司及合并财务状况、经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增 减（%）
营业收入（元）	677,467,554.58	576,570,899.55	17.50
营业成本（元）	558,895,726.89	412,566,483.32	35.47
营业利润（元）	129,855,919.20	109,593,781.37	18.49
利润总额（元）	128,356,209.90	125,568,903.82	2.22
净利润（元）	112,784,928.57	112,506,592.41	0.25

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1) 资产分析

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	占总资产比 重（%）	2019 年 12 月 31 日	占总资 产比重 （%）
货币资金	205,072,110.95	19.26	161,256,052.28	16.56
交易性金融资产	121,655.60	0.01		
应收票据	48,984,978.01	4.60	3,228,148.80	0.33
应收账款	213,816,704.19	20.08	217,658,459.68	22.35
应收款项融资	127,063,173.82	11.93	100,973,930.38	10.37
预付款项	13,141,717.88	1.23	17,193,315.32	1.77

其他应收款	2,382,834.47	0.22	8,377,437.92	0.86
存货	199,637,673.49	18.75	198,037,989.96	20.34
流动资产合计	810,220,848.41	76.09	706,874,458.15	72.59
固定资产	227,841,341.03	21.40	240,020,752.92	24.65
在建工程	1,858,164.45	0.17	9,564,711.02	0.98
无形资产	10,065,638.16	0.95	10,351,015.92	1.06
商誉	235,937.86	0.02	235,937.86	0.02
长期待摊费用		0.00	473,300.87	0.05
递延所得税资产	6,772,208.36	0.64	6,205,854.66	0.64
其他非流动资产	7,894,100.00	0.74		
非流动资产合计	254,667,389.86	23.91	266,851,573.25	27.41
资产总计	1,064,888,238.27	100.00	973,726,031.40	100

1)货币资金2020年末余额205,072,110.95元,较年初余额161,256,052.28元增加27.17%,主要原因系应收票据到期增加及加快货款回收管理力度所致。

2)应收票据2020年末余额48,984,978.01元,较年初余额3,228,148.80元增长1417.43%,主要原因重分类:银行承兑汇票中的承兑人为非国有六+九银行承兑汇票,期末已背书转让但未到期所致。

3)应收账款2020年末余额213,816,704.19元,较年初余额217,658,459.68元降低1.77%,主要是公司加大了催收货款管理力度所致。

4)应收款项融资年末余额127,063,173.82元,较年初余额100,973,930.38元增长25.84%,主要原因是已背书未到期的票据增加所致。

5)预付账款2020年末余额13,141,717.88元,较年初余额17,193,315.32元降低23.56%,主要是报告期内预付设备及材料预付款较上年减少所致。

6)其他应收款2020年末余额2,382,834.47元,较年初余额8,377,437.92元降低71.56%,主要是收回了蒋川代垫款项所致。

7)存货2020年末余额199,637,673.49元,较年初余额198,037,989.96元增加0.18%,增加变化微小。

8)固定资产2020年末余额227,841,341.03元,较年初余额240,020,752.92元降低5.07%,主要是报告期内固定资产折旧导致固定资产净额减少。

9)在建工程2020年末余额1,858,164.45元,较年初余额9,564,711.02元降低80.57%,主要是报告期内在建工程达到可使用状态转入固定资产从而减少。

10)其他非流动资产2020年末余额7,894,100.00元,较年初增加100%,主要系二期工程预交国有建设用地使用权出让款。

(2)负债分析

单位:元

项目	2020年12月31日	占总资产比重(%)	2019年12月31日	占总资产比重(%)
短期借款	0	0	0	0
应付账款	113,184,776.22	10.63	102,412,512.39	10.52
预收款项		0.00	1,304,051.66	0.13
合同负债	641,455.11	0.06		

应付职工薪酬	17,983,203.68	1.69	11,380,008.88	1.17
应交税费	9,924,534.19	0.93	12,849,554.92	1.32
应付利息		0.00		
其他应付款	2,357,614.80	0.22	1,849,325.33	0.19
其他流动负债	26,808,449.03	2.52		
流动负债合计	170,900,033.03	16.05	129,795,453.18	13.33
递延收益	4,756,642.31	0.45	7,400,933.67	0.76
非流动负债合计	4,756,642.31	0.45	7,400,933.67	0.76
负债合计	175,656,675.34	16.50	137,196,386.85	14.09

1) 应付账款 2020 年末余额 113,184,776.22 元, 较年初余额 102,412,512.39 元增加 10.52%, 主要是未到期应付款增加所致。

2) 预收货款 2020 年末余额 0 元, 较年初余额 1,304,051.66 元减少 100%, 主要是预收账款重分类转入合同负债。

3) 应付职工薪酬 2020 年末余额 17,983,203.68 元, 较年初余额 11,380,008.88 元增加 58.02%, 主要是由于报告期内产销量增加从而工资增加所致。

4) 应交税费 2020 年末余额 9,924,534.19 元, 较年初余额 12,849,554.92 元减少 22.76%, 主要是本月实现税金次月上交, 12 月实现税金同比减少导致税费减少。

5) 其他应付款 2020 年末余额 2,357,614.80 元, 较年初余额 1,849,325.33 元增加 27.49%, 主要是销售人员留存风险金增加所致。

6) 其他流动负债 2020 年末余额 26,808,449.03 元, 较年初增加 100%, 主要是银行承兑汇票中的承兑人为非国有六+九银行承兑汇票, 期末已背书转让但未到期所致。

(3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)	2019 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)
股本	216,906,174.00	20.37	216,906,174.00	22.28
资本公积	184,442,411.63	17.32	184,442,411.63	18.94
减: 库存股		0.00		
盈余公积	64,847,172.40	6.09	53,716,196.79	5.52
未分配利润	423,035,804.90	39.73	381,464,862.13	39.18
归属于母公司股东权益	889,231,562.93	83.50	836,529,644.55	85.91
股东权益合计	889,231,562.93	83.50	836,529,644.55	85.91
负债和股东权益总计	1,064,888,238.27	100.00	973,726,031.40	100

2. 利润表分析

单位: 元

项目	2020 年度	占收入比	2019 年度	占收入
----	---------	------	---------	-----

		重 (%)		比 重 (%)
一、营业总收入	677,467,554.58	100.00	576,570,899.55	100
二、营业总成本	558,895,726.89	82.50	493,277,900.31	85.55
其中：营业成本	470,118,986.29	69.39	412,566,483.32	71.56
税金及附加	5,422,702.79	0.80	4,216,620.43	0.73
销售费用	36,895,297.00	5.45	32,117,905.59	5.57
管理费用	22,405,013.13	3.31	25,302,161.75	4.39
研发费用	24,814,354.80	3.66	22,296,400.51	3.87
财务费用	-760,627.12	-0.11	-3,221,671.29	-0.56
加：其他收益	21,779,621.13	3.21	25,448,799.93	4.41
投资收益（损失以“-”列示）	-58,923.89	-0.01	15,370,378.95	2.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,401.20	0.00		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,585,989.57	-0.82	-8,860,023.59	-1.54
资产减值损失	-4,856,651.93	-0.72	-5,658,373.16	-0.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,436.97	0.00		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	129,855,919.20	19.17	109,593,781.37	19.01
加：营业外收入	932.61	0.00	16,096,685.81	2.79
减：营业外支出	1,500,641.91	0.22	121,563.36	0.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	128,356,209.90	18.95	125,568,903.82	21.78
减：所得税费用	15,571,281.33	2.30	13,062,311.41	2.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,784,928.57	16.65	112,506,592.41	19.51

1) 营业收入 677,467,554.58 元比同期 576,570,899.55 元增加 17.5%。其中：主营业务收入 674,160,308.00 元，比同期增加 17.75%。

2) 营业成本 470,118,986.29 元比同期增加 13.95%。其中：主营业务成本 467,605,433.78 元，比同期增加 14.3%。营业成本占营业总收入 69.39%，比同期 71.56%，下降 2.17%。

3) 税金及附加 2020 年度发生额 5,422,702.79 元，较上期增加 28.6%，主要是销售收入增加，从而实现税金及附加比上年增加所致。

4) 销售费用 2020 年度发生额 36,895,297.00 元，较上期增加 14.87%，主要是报告期内销售收入增加，从而销售费用增加。

5) 管理费用 2020 年度发生额 22,405,013.13 元，较上期降低 11.45%，主要是长期待摊费用减少、差旅费办公费减少所致。

6) 研发费用 2020 年度发生额 24,814,354.80 元，较上期增加 11.29%，主要是研发投入增加所致。

7) 财务费用 2020 年度增加利息等收入净额 760,627.12 元, 较上期降低 76.39%, 主要是由于报告期内银行存款利息减少和外汇汇率损益调整所致。

8) 其他收益 2020 年度发生额 21,779,621.13 元, 较上期减少 14.42%, 主要是政府补助减少所致

9) 投资收益 2020 年度发生额 58,923.89 元, 较上期减少 15,429,302.84 元, 主要 2019 年子公司股权转让收益所致。

10) 信用减值损失 2020 年度发生额 5,585,989.57 元, 较上期减少 3,274,034.02 元, 主要是会计估计变更所致。

11) 资产减值损失 2020 年度计提额 4,856,651.93 元, 较上期降低 14.17%, 主要是坏帐准备和存货跌价准备计提减少所致。

12) 营业外收入 2020 年度发生额 932.61 元, 较上期减少 99.99%, 主要是上期与政府补助相关的资产处置后政府补助转入当期收入所致。

13) 营业外支出 2020 年度发生额 1,500,641.91 元, 较上期增加 1134.45%, 主要是疫情及其他捐赠支出所致。

14) 净利润 2020 年度实现 112,784,928.57 元, 较上期增加 0.25%, 变化差异较小。

3. 现金流量分析

单位:元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	433,175,446.28	369,006,212.44	17.39
经营活动现金流出小计	317,509,969.31	322,252,917.84	-1.47
经营活动产生的现金流量净额	115,665,476.97	46,753,294.60	147.40
投资活动现金流入小计	20,136.00	23,708,096.82	-99.92
投资活动现金流出小计	10,572,979.35	14,161,404.59	-25.34
投资活动产生的现金流量净额	-10,552,843.35	9,546,692.23	-210.54
筹资活动现金流入小计	0	0	0.00
筹资活动现金流出小计	60,083,010.19	107,625,915.87	-44.17
筹资活动产生的现金流量净额	-60,083,010.19	-107,625,915.87	-44.17
现金及现金等价物净增加额	43,816,058.67	-50,988,699.51	-185.93

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明:

1) 投资活动产生的现金流出小计同比降低 99.92%, 主要是购建固定资产投入减少所致。

2) 筹资活动产生的现金流出小计同比减少 44.17%, 主要是股利分配及支付其他筹资活动有关现金的减少所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	本年比上年增减 (%)	2020 年	2019 年
基本每股收益 (元/股)	-19.13	0.52	0.643
稀释每股收益 (元/股)	-19.13	0.52	0.643
扣除非经常性损益后每股收益 (元/股)	13.36	0.48	0.42

加权平均净资产收益率（%）	-0.88	13.07	13.95
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.33	11.61	9.28
每股经营活动产生净现金流（元/股）	142.39	0.53	0.22
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.21	4.10	3.86

1) 每股净资产 4.1 元比上年同期 3.86 元增加 0.24 元；增长 6.21%。主要原因系未分配利润增加所致。

2) 加权平均净资产收益率为 13.07%，比上年同期 13.95%降低 0.88 个百分点。

3) 基本每股收益 0.52 元，比上年同期 0.643 元减少了 0.123 元，降低了 19.13%。

4) 本年实现净利润：112,784,928.57 元；本年可供分配的利润：423,035,804.90 元。

综上所述：报告期内国际国内经济形势及新冠肺炎疫情影响到公司相关指标，但公司营运处于正常经营状态，具有较强的盈利能力和成长性。

四川川环科技股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日