

新东方新材料股份有限公司

2020 年财务决算报告

新东方新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务决算报告已编制完成。本报告所涉及的财务数据已经容诚会计师事务所审计验证，并出具了无保留意见审计报告，财务报表按照企业会计准则的规定编制，公允地反映了 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年的经营成果和现金流量。

一、财务状况

截止 2020 年末，公司资产总额 7.83 亿元，负债总额 1.55 亿元，资产负债率 19.8%，归属母公司所有者权益（即股东权益）6.28 亿元。

（一）报告期内资产类项目变化分析如下：

1、截止 2020 年末，公司货币资金余额 13,270.6 万元，较年初增加 4,356.90 万元，交易性金融资产 12,823.52 万元，较期初减少 7,840.9 万元，期末余额中主要是募集资金未到期理财产品 7,800 万元（浦发银行结构性存款）和华宝信托产品 5,000 万元。在 2020 年 3 月 31 日第一次临时股东大会上，审议通过了《关于变更部份募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，黄岩公司的“市场战略建设项目”和桐乡公司的“5000 吨 PCB 电子油墨项目”两项目募集资金共 7,952.08 万元用途变更为永久补充流动资金。

华宝信托产品 2020 年度获得分红收益 72.34 万元。

2、2020 年末应收账款账面余额 1.73 亿元，累计提取坏帐准备金 1,646.80 万元，应收帐款净额 1.56 亿元，2020 度公司继续本着谨慎性原则，针对一些资金回笼风险较大的客户按 100% 单项提取了坏账准备，共计 768.53 万元，核销了部分逾期三年以上未有任何业务发生的应收账款 440.77 万元。2020 年度公司货款回笼业绩良好，应收帐款周转天数为 120 天左右，货款回笼中收到承兑汇票 22,596.79 万元，占比 49.07%，承兑汇票用于支付材料款 13,196.88 万元，到期托收 8,620.59 万元。

3、在建工程报告期内减少了 2,858.79 万元，主要是黄岩新来桥 5#车间基建项目已全部完工，全部转入固定资产，该项目累计投入 1,765 万元，新来桥工程尚有未付工程款 569.28 万元。

桐乡公司募投项目“万吨无溶剂胶粘剂建设项目”基建部份已经完工，并且已全部转入固定资产，该项目累计投入 3,571.6 万元，完工进度为 94.46%，预计 2021 年 6 月整体设备安装完毕即可投入生产。

滕州公司“年产 3 万吨环保型包装油墨、3 万吨聚氨酯胶粘剂建设项目”募投项目，因环

评和安评未批下来，工程进度放缓。

(二) 负债类科目变化的分析如下：

1、2020 年度公司货币资金较充裕，年初的 1,000 万短期借款已全部归还。

2、2020 年公司新增开具银行承兑支付材料款累计约 9,526.47 万元，较同期多开具了 2,636.47 万元，承兑支付到期应付票据 7,458.33 万元，期末尚有未到期票据 4,363.34 万元。

3、应付帐款期末余额 3,388.94 万元，较上年同期减少了 1,689.34 万元，其中应付工程款减少了 847.35 万元，应付材料款减少了 842 万元。

4、应交税费期末余额 1,885.87 万元，较上年同期增加 1,386.42 万元，主要原因部份增值税、房产税、土地使用税办理了延期缴纳。

5、其他流动负债期末余额 3,824.91 万元，主要是已背书未到期的银行承兑汇票进行了重分类调整。

(三) 所有者权益类科目变动情况分析如下：

公司于 2019 年 8 月 14 日完成了第一期员工持股计划授予程序，公司回购的 1,470,040 股股票全部用于第一期员工持股计划。授予日股票公允价为 15.35 元/股，员工实际认购价 11.45 元/股，这部分差异按权益结算形成股份支付 573.32 万元，原按员工持股计划的实际锁定期 36 个月作为服务期进行摊销，2019 年度实际摊销了 75.59 万元，因第一期员工持股计划持有的公司股票于 9 月 22 日全部出售完毕，计划提前终止清算，剩余 497.73 万元全部在 2020 年摊销，影响当期损益利润减少 497.73 万元，资本公积增加 497.73 万元。

经 2019 年年度股东大会审议通过了《关于审议 2019 年利润分配方案的议案》，实施了现金分红，每 10 股派发红利 2.8 元，共发放现金红利 4,024.53 万元。

2020 年度合并报表实现净利润 4,977.76 万元，母公司实现净利润 3,940.44 万元，提取法定盈余公积 394.04 万元。

为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，充分体现公司积极回报股东的原则，结合公司财务现状，公司实施了半年度分红，每 10 股派发红利 2.7 元，共发放现金红利 3,880.80 万元，占合并报表归属上市公司普通股股东的净利润的 77.96%。

二、经营成果分析如下：

2020 年全年实现营业收入合计 41,497.25 万元，较去年同期增加 225.29 万元，营业成本 25,352.10 万元(不含运费)，较去年同期减少 212.34 万元，主要产品销售业绩情况分析如下：

1. 包装油墨（含特种油墨）

单位：万元

年份	销量（吨）	营业收入	营业成本（不含运费）	毛利率（%）
2020年	13125	25,758.29	16,263.61	36.86
2019年	12313	24,514.35	15,361.68	37.34
差异	812	1,243.94	901.93	减少 0.48 个百分点

2. 聚氨酯胶粘剂

年份	销量（吨）	营业收入	营业成本（不含运费）	毛利率（%）
2020年	7250	12,473.89	7,373.31	40.89
2019年	7471	13,552.23	8,402.36	38.00
差异	-221	-1,078.34	-1,029.05	增加 2.89 个百分点

3. 电子油墨

年份	销量（吨）	营业收入	营业成本（不含运费）	毛利率（%）
2020年	420	2,374.24	1,529.58	35.58
2019年	379	2,290.36	1,531.62	33.13
差异	41	83.88	2.04	增加 2.45 个百分点

4、主要原材料

报告期内，导致产品毛利率上升主要原因是：原材料整体平均价格略有下降，尤其是己二酸在价格低位备货较多，创造更多的利润空间，公司主要原材料对比如下：

材料名称	2020年平均采购价 (元/Kg)	2019年平均采购价 (元/Kg)	变动比例 (%)
醋酸乙酯	5.30	5.07	4.54
钛白粉	11.87	12.99	-8.62
己二酸	5.31	7.04	-24.57
异氰酸酯	18.72	18.66	0.32
醋酸正丙酯	7.29	6.83	6.73

三、期间费用分析如下：

报告期内销售费用(不含运费)发生额 2,557.79 万元，与去年同期数对比，略有下降，主要系报告期内因疫情影响，差旅费和业务招待费分别减少了 48.73 万元和 43.93 万元，汽油费减少了 19.88 万元，2020 年度运费 1,478.17 万元，较上年度增加 47.21 万元；

报告期内管理费用增加了 1,070.62 万元，主要是职工薪酬增加了 379.68 万元，股份支付

增加了 421.47 万元，修理费增加了 75.13 万元，折旧费增加了 78.72 万元；

报告期内财务费用-324.99 万元，主要系报告期逐渐归还了银行贷款，利息支出发生 17.44 万元，利息收入 345.34 万元；

报告期内信用减值损失提取了 157.36 万元，资产减值损失提取了 186.12 万元，其中原材料减值损失 39.17 万元，库存商品减值损失 146.95 万元；

报告期内实现投资收益 329.03 万元（理财产品和信托产品收益）；

2020 年度实现净利润 4,977.76 万元，较去年递减 5.24%，扣非后归属母公司净利润 4,857.20 万元，较去年递增 5.71%，每股收益 0.35 元，扣非后每股收益 0.34 元。

四、现金流情况如下：

报告期内经营活动产生的现金净流入 7,783.85 万元，比去年同期减少 3,917.96 万元，主要系支付原材料采购款较去年增加 6,173.9 万元，应交税费少流出 1835.24 万元，

投资活动产生的现金净流入 4,773.29 万元，主要系报告期内理财产品赎回净额 7,700 万元，固定资产投资流出 3,424.56 万元；

筹资活动产生的现金净流出 8,923.98 万元，主要系偿还银行贷款 1,000 万元，分配股利 7,923.98 万元。

综上，2020 年度在公司管理层的领导下，同心协力，不畏艰难，克服了种种困难和不确定因素带来的风险，依旧创造了良好的业绩。

新东方新材料股份有限公司董事会

2020 年 4 月 27 日