

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

2020 年度财务决算报告

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的标准无保留意见的审计报告，结合北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司（以下简称“公司”）实际运营中的具体情况，现将截止于2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量相关情况报告如下：

一、 主要会计数据

（一）损益状况

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
一、营业总收入	875,401,841.32	841,115,469.48	4.08%
其中：营业收入	875,401,841.32	841,115,469.48	4.08%
二、营业总成本	724,436,969.69	672,998,758.82	7.64%
其中：营业成本	547,430,636.88	517,489,751.79	5.79%
税金及附加	6,086,850.47	5,438,953.83	11.91%
销售费用	30,255,357.09	23,777,839.05	27.24%
管理费用	64,317,178.68	69,330,223.61	-7.23%
研发费用	70,385,951.37	53,057,576.77	32.66%
财务费用	5,960,995.20	3,904,413.77	52.67%
其中：利息费用	2,418,364.08	3,522,457.01	-31.34%
利息收入	1,989,444.65	2,962,444.19	-32.84%
加：其他收益	3,584,259.77	6,313,761.99	-43.23%
投资收益（损失以“-”号填列）	40,553,638.16	35,053,414.74	15.69%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,370,423.86	7,962,606.58	5.12%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,847,452.36	(1,639,990.68)	395.58%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-357,809.61	4,394,924.04	-108.14%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	515,311.89	-	100.00%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	389,635.32	-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	200,107,724.20	212,628,456.07	-5.89%
加：营业外收入	2,654,302.35	2,731,643.64	-2.83%
减：营业外支出	3,999,356.93	503,909.83	693.67%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	198,762,669.62	214,856,189.88	-7.49%
减：所得税费用	25,118,130.20	27,869,957.84	-9.87%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,644,539.42	186,986,232.04	-7.14%

归属于母公司股东的净利润	168,229,472.64	183,693,975.00	-8.42%
--------------	----------------	----------------	--------

上述损益项目变动具体原因如下：

- 1) 税金及附加 608.69 万元，较上年同期增加 11.91%，主要系本期缴纳增值税增加导致税金及附加增加。
- 2) 销售费用 3025.54 万元，较上年同期增加 27.24%，主要系本期运费较上年同期增长所致。
- 3) 研发费用 7038.60 万元，较上年同期增加 32.66%，主要系本期加大研发投入所致。
- 4) 财务费用 596.10 万元，较上年同期增加 52.67%，主要系子公司瑞士法郎对美元的结算业务产生的汇兑损益波动所致。
- 5) 其他收益 358.43 万元，较上年同期减少 43.23%，主要系本期收到的增值税退税较上年同期减少所致。
- 6) 投资收益 4055.36 万元，较上年同期增加 15.69%，主要系本期确认银行理财产品收益增加所致。
- 7) 公允价值变动收益 484.75 万元，较上年同期增加 395.58%，主要系交易性金融负债公允价值波动所致。
- 8) 信用减值损失-35.78 万元，较上年同期减少 108.14%，主要系本期冲回前期计提应收账款坏账准备所致。
- 9) 资产减值损失 51.53 万元，较上年同期增加 100%，主要系本期冲回期初合同资产坏账准备所致。
- 10) 营业外支出 399.94 元，较上年同期增加 693.67%，主要系本期 Polymetrix 实验工厂搬迁产生的搬迁费所致。

(二) 资产负债状况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	500,549,755.58	910,648,508.60	-45.03%
交易性金融资产	1,008,931,983.93	178,000,000.00	466.82%
应收账款	8,061,878.75	33,375,896.29	-75.85%
应收款项融资	52,598,545.74	304,933,287.40	-82.75%
预付款项	39,732,348.34	59,106,863.90	-32.78%
其他应收款	2,239,512.03	565,150.25	296.27%
存货	173,685,084.87	197,932,928.47	-12.25%

合同资产	35,499,354.25		100.00%
其他流动资产	7,342,585.40	16,945,999.84	-56.67%
长期股权投资	110,471,673.53	107,479,849.67	2.78%
其他权益工具投资	222,600,000.00	219,600,000.00	1.37%
投资性房地产	127,796,450.35	138,574,566.46	-7.78%
固定资产	185,683,559.27	187,511,806.10	-0.98%
在建工程	174,274,851.68	159,927,045.81	8.97%
无形资产	93,055,313.61	100,819,865.19	-7.70%
商誉	222,574,891.75	216,626,007.39	2.75%
长期待摊费用	357,900.53	572,633.20	-37.50%
递延所得税资产	14,750,433.86	20,787,846.96	-29.04%
其他非流动资产	28,101,242.34	28,415,818.37	-1.11%
短期借款		50,066,458.33	-100.00%
交易性金融负债		2,852,214.16	-100.00%
应付票据	76,264,876.50	92,138,120.48	-17.23%
应付账款	228,818,105.94	208,302,736.21	9.85%
预收款项	1,479,650.90	398,608,279.11	-99.63%
合同负债	286,556,056.03		100.00%
应付职工薪酬	14,372,996.45	12,033,532.91	19.44%
应交税费	22,199,241.74	6,454,593.02	243.93%
其他应付款	8,049,490.38	15,325,813.65	-47.48%
一年内到期的非流动负债	128,430,567.28		100.00%
其他流动负债	17,345,791.47		100.00%
长期借款	80,000,000.00	145,152,063.95	-44.89%
长期应付职工薪酬	70,084,644.08	60,208,097.16	16.40%
预计负债	1,417,954.96	885,944.40	60.05%
递延收益	3,826,833.09	4,104,833.13	-6.77%
递延所得税负债	8,506,999.27	10,523,968.51	-19.17%

上述资产负债存在较大变动的项目及原因分析如下：

- 1) 货币资金较 2019 年末减少 45.03%，主要系报告期内购买保本型银行理财所致。
- 2) 交易性金融资产较 2019 年年末增加 466.82%，主要系报告期内购买保本型银行理财所

致。

3) 应收账款较 2019 年末减少 75.85%，主要系自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将有条件收款权列报至合同资产所致。

4) 应收款项融资较 2019 年末减少 82.75%，主要系本期大量应收票据到期回款所致。

5) 预付账款较 2019 年末减少 32.78%，主要系本期受疫情影响集中采购商品支出减少所致。

6) 其他应收款较 2019 年末增加 296.27%，主要系本期计提了股权激励解锁部分个人所得税所致。

7) 合同资产较 2019 年末增加 100%，主要系自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将有条件收款权列报至合同资产所致。

8) 其他流动资产较 2019 年末减少 56.67%，主要系报告期内待抵扣进项税减少所致。

9) 长期待摊费用较 2019 年末减少 37.5%，主要系报告期内费用摊销所致。

10) 短期借款较 2019 年末减少 100%，主要系本期偿还短期借款所致。

11) 交易性金融负债较 2019 年末减少 100%，主要系报告期内远期外汇合同公允价值变动产生收益进入交易性金融资产核算。

12) 预收账款较 2019 年末减少 99.63%，主要系自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债所致。

13) 合同负债较 2019 年末增加 100%，主要系自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将预收账款中与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债所致。

14) 应交税费较 2019 年末增加 243.93%，主要系本期末应交的增值税增加所致。

15) 其他应付款较 2019 年末减少 47.48%，主要系本期限限制性股票到期行权冲回前期计提的限制性股票回购义务。

16) 一年内到期的非流动负债较 2019 年末增加 100%，主要系本报告期将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列示所致。

17) 其他流动负债较 2019 年末增加 100%，主要系将预收账款中相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债所致。

18) 长期借款较 2019 年末减少 60.05%，主要系本报告期将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列示所致。

19) 预计负债较 2019 年末增加 60.05%，主要系公司本期产品质量保证金增加所致。

(三) 2020 年末所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动幅度
股本	320,753,348.00	319,205,969.00	0.48%

资本公积	874,194,910.51	846,686,181.61	3.25%
盈余公积	102,864,479.41	89,250,213.42	15.25%
未分配利润	734,254,425.66	604,204,669.50	21.52%
少数股东权益	29,567,940.78	25,471,558.51	16.08%

上述所有者权益构成变动具体原因如下：

(1) 股本及资本公积分别较2019年年末增加0.48%、3.25%，主要系本期股票期权行权所致。

(2) 盈余公积、未分配利润的增加主要系本年度净利润增加所致。

(3) 少数股东权益较2019年末增加16.08%，主要系本期Polymetrix盈利导致少数股东分享的权益增加所致。

(四) 2020 年现金流量情况分析

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	993,077,025.39	972,320,422.89	2.13%
经营活动现金流出小计	667,097,417.07	808,069,011.72	-17.45%
投资活动现金流入小计	37,551,814.30	28,590,895.33	31.34%
投资活动现金流出小计	846,838,938.70	313,029,320.95	170.53%
筹资活动现金流入小计	81,597,331.23	97,769,388.04	-16.54%
筹资活动现金流出小计	73,939,482.89	101,743,723.17	-27.33%

现金流量表主要项目变动原因如下：

(1) 经营活动现金流入较上年同期增加 2.13%，主要系本期项目回款较上期增加所致。

(2) 经营活动现金流出较上年减少 17.45%，主要系本期受疫情影响采购支出减少所致。

(3) 投资活动现金流入较上年增加 31.34%，主要系本期收到设计院股利分红及银行理财收益较上年同期增加所致。

(4) 投资活动现金流出较上年同期增加 170.53%，主要系报告期内购买的保本型银行理财产品较上年同期增加所致。

(5) 筹资活动现金流入较上年同期减少 16.54%，主要系本期新增借款规模低于上年同期所致。

(6) 筹资活动现金流出较上年同期减少 27.33%，主要系上期偿还的短期借款较多及股利分配时间差异所致。

二、 主要财务指标及分析

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动幅度
偿债能力：			
流动比率	2.33	2.19	6.39%
速动比率	2.11	1.93	9.33%
资产负债率	0.31	0.35	-11.43%
营运能力：			
存货周转率	3.17	3.32	-4.52%
应收账款周转率	64.05	9.13	601.53%
盈利能力比率：			
销售净利率	19.84%	22.23%	-10.75%
销售毛利率	37.47%	38.48%	-2.62%
加权平均净资产收益率	8.69%	10.59%	-17.94%

主要财务指标变动情况分析如下：

1) 2020年末流动比率及速动比率较2019年末均有所增加，主要系本期末流动负债与上期末基本持平的情况下，本期末交易性金融资产（公司购入的于本报告期末尚未到期的银行保本理财）较上年末大幅增加所致。

2) 2020年资产负债率为0.31，与2019年比下降11.43%，主要系本期公司偿还部分负债以及资产额较上年末有所增加所致。

3) 2020年存货周转率为3.17，较2019年下降了4.52%，主要系自2020年1月1日起执行新收入准则，将按工程施工准则核算的工程项目转入合同资产所致。

4) 2020年应收账款周转率为64.05，与2019年比上升了601.53%，主要系自2020年1月1日起执行新收入准则，将有条件收款权利列报至合同资产所致。

5) 2020年度销售毛利率较2019年度下降2.62%，主要系本报告期相关原材料成本上升所致，

6) 2020年度销售净利率较2019年度下降10.75%，主要系本期公司加大研发投入以及Polymetrix实验工厂搬迁产生的搬迁费用所致。

4) 2020年度加权平均净资产收益率较2019年度下降17.94%，主要系本期净资产增加以及净利润较上年下降所致。

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

董事会

2021年4月28日