

福建万辰生物科技股份有限公司

2020年度财务决算报告

2020 年度，通过福建万辰生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）管理层和员工的共同努力，公司财务状况良好，营业收入、盈利规模进一步提升。公司 2020 年度财务报表在所有重大方面均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 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。公司 2020 年度财务报表，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2020 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2020年度主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	增减变动幅度
营业收入（元）	449,983,599.12	450,909,279.18	-0.21%
营业利润（元）	96,623,285.33	93,458,959.43	3.39%
归属于母公司股东的净利润（元）	96,130,282.50	92,187,595.43	4.28%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,041,364.50	90,811,709.87	0.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,241,037.41	177,279,691.75	-11.87%
资产总额（元）	658,267,502.95	655,625,011.61	0.40%
归属于母公司股东的净资产（元）	400,653,822.86	344,817,290.36	16.19%
基本每股收益（元/股）	0.8350	0.8008	4.27%
稀释每股收益（元/股）	0.8350	0.8008	4.27%
每股净资产（元/股）	3.48	3.00	16.00%
毛利率（%）	27.85%	29.35%	-
加权平均净资产收益率（%）	26.51%	25.46%	-
流动比率	0.44	0.36	-
资产负债率（%）	39.14%	47.41%	-

二、2020 年度财务状况

（一）资产项目变动情况

单位：元

项目	2020年	2019年	增减变动幅度
货币资金	33,539,499.25	27,153,781.76	23.52%
应收账款	2,367,326.39	2,465,594.48	-3.99%
预付款项	531,676.70	593,567.85	-10.43%
其他应收款	298,521.28	375,661.73	-20.53%
存货	50,801,622.73	41,639,110.74	22.00%
其他流动资产	5,590,221.14	2,003,689.20	179.00%
流动资产合计	93,128,867.49	74,231,405.76	25.46%
固定资产	502,648,337.69	513,117,720.27	-2.04%
在建工程	3,363,149.96	10,764,933.54	-68.76%
无形资产	54,818,697.66	56,185,747.04	-2.43%
其他非流动资产	4,308,450.15	1,325,205.00	225.12%
非流动资产合计	565,138,635.46	581,393,605.85	-2.80%
资产总计	658,267,502.95	655,625,011.61	0.40%

主要变动项目分析：

- 1、其他流动资产期末余额较期初增加358.65万元，增幅179.00%。主要原因是：2020年度支付的IPO费用增加。
- 2、在建工程期末余额较期初减少740.18万元，减幅68.76%。主要原因是：公司一期车间扩建工程及锅炉工程2020年完工转入固定资产。
- 3、其他流动资产期末余额较期初增加298.32万元，增幅225.12%。主要原因是：子公司南京金万辰预付设备及工程物资采购款，期末尚未收到设备等。

(二) 负债项目变动情况

单位：元

项目	2020年	2019年	增减变动幅度
短期借款	88,058,208.33	68,106,333.34	29.30%
应付账款	39,470,846.20	56,767,521.79	-30.47%
预收款项		4,074,291.11	
合同负债	4,213,904.78		

应付职工薪酬	11,392,850.80	9,439,213.81	20.70%
应交税费	777,486.63	753,220.96	3.22%
其他应付款	7,152,921.34	5,558,750.68	28.68%
一年内到期的非流动负债	61,388,877.69	62,077,184.66	-1.11%
流动负债合计	212,455,095.77	206,776,516.35	2.75%
长期借款	29,996,600.00	91,253,200.00	-67.13%
递延收益	15,161,984.32	12,778,004.90	18.66%
非流动负债合计	45,158,584.32	104,031,204.90	-56.59%
负债合计	257,613,680.09	310,807,721.25	-17.11%

主要变动项目分析：

- 1、应付账款期末余额较期初余额减少30.47%，主要原因是：子公司南京金万辰二期工程款正在逐步结算。
- 2、公司长期借款期末余额较期初余额减少67.13%，主要原因是：公司偿还到期银行借款。

（三）所有者权益变动情况

单位：元

项目	2020年	2019年	增减变动幅度
股本	115,125,000.00	115,125,000.00	0.00%
资本公积	113,443,333.44	113,443,333.44	0.00%
盈余公积	23,399,394.43	18,226,773.67	28.38%
未分配利润	148,686,094.99	98,022,183.25	51.69%
归属于母公司股东权益小计	400,653,822.86	344,817,290.36	16.19%

三、经营成果

单位：元

项目	2020年	2019年	增减变动幅度
营业收入	449,983,599.12	450,909,279.18	-0.21%
营业成本	324,655,015.81	318,545,936.68	1.92%

税金及附加	2,849,279.72	2,775,277.99	2.67%
销售费用	2,312,519.56	2,985,338.95	-22.54%
管理费用	20,314,934.79	21,007,907.61	-3.30%
研发费用	429,200.00	171,200.00	150.70%
财务费用	7,307,187.14	13,630,346.20	-46.39%
其他收益（损失以“-”号填列）	4,512,720.12	2,792,854.28	61.58%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	93,362.40	-438,044.54	-121.31%
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-543,517.34	-100.00%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-98,259.29	-145,604.72	32.52%
营业利润	96,623,285.33	93,458,959.43	3.39%
营业外收入	5,365.27	44,003.95	-87.81%
营业外支出	498,368.10	1,315,367.95	-62.11%
利润总额	96,130,282.50	92,187,595.43	4.28%
净利润	96,130,282.50	92,187,595.43	4.28%

主要变动项目分析：

- 1、研发费用本年发生额较上年发生额增加150.70%，主要原因是：公司支付外部机构研发合作项目相关费用增加。
- 2、财务费用本年发生额较上年发生额减少 46.39%，主要原因是：本年公司及子公司收到财政贴息、公司本年取得政策性短期借款利率较低。
- 3、其他收益本年发生额较上年发生额增加 61.58%，主要原因是：本年收到的与企业日常活动相关的政府补助增加。
- 4、信用减值损失本年发生额较上年发生额减少121.31%，主要原因是：本年转回上年计提的应收款项坏账准备。
- 5、资产减值损失本年发生额较上年发生额减少 100.00%，主要原因是：本年存货未发生减值，未计提存货跌价准备；
- 6、营业外收入本年发生额较上年发生额减少 87.81%，主要原因是：随着公司管理

水平的提高以及管理制度的规范，各种扣款收入逐渐减少。

- 7、营业外支出本年发生额较上年发生额减少62.11%，主要原因是：①上年公司真姬菇车间扩建，将原办公区拆除，产生的相关损益计入营业外支出-非流动资产报废损失；上年由于办公房基建设计变更，将原办公房基建的前期投入转入营业外支出-非流动资产报废损失；②上年工伤赔偿款支出以及罚款支出。

四、现金流量变化情况

单位：元

项目	2020年	2019年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	460,912,068.30	463,834,711.49	-0.63%
经营活动现金流出小计	304,671,030.89	286,555,019.74	6.32%
经营活动产生的现金流量净额	156,241,037.41	177,279,691.75	-11.87%
投资活动现金流入小计	197,847.00	147,207.00	34.40%
投资活动现金流出小计	56,100,559.99	39,730,852.94	41.20%
投资活动产生的现金流量净额	-55,902,712.99	-39,583,645.94	-41.23%
筹资活动现金流入小计	88,000,000.00	105,980,000.00	-16.97%
筹资活动现金流出小计	181,949,364.41	283,287,565.78	-35.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-93,949,364.41	-177,307,565.78	47.01%
现金及现金等价物净增加额	6,385,717.49	-39,611,519.95	-116.12%

主要变动项目分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额同比减少41.23%，主要原因是：2020年扩建真姬菇小瓶口项目支付工程设备款增加。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加47.01%，主要原因是：2020年偿还到期的银行借款及向股东派发股利的现金流出减少。

福建万辰生物科技股份有限公司

董 事 会

2021年4月27日