

# 上海中毅达股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

上海中毅达股份有限公司（以下简称“公司”）2020年财务报表经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认为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日的财务状况经营成果和现金流量。

现将经审计后公司2020年度的财务决算情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2020年            | 2019年            | 本期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入                   | 1,078,940,749.87 | 199,390,004.52   | 441.12       |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 45,558,329.03    | 25,983,997.69    | 75.33        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 15,538,091.35    | 9,015,925.08     | 72.34        |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,340,443.92     | 64,429,694.96    | -96.37       |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 89,934,675.51    | 44,376,346.48    | 102.66       |
| 总资产                    | 1,394,550,974.95 | 1,250,493,926.88 | 11.52        |

#### （二）主要财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要财务指标                  | 2020年  | 2019年  | 本期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|--------|--------|--------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.0425 | 0.0243 | 74.90        |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.0425 | 0.0243 | 74.90        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.0145 | 0.0084 | 72.62        |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 67.84  | -      | -            |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 23.14  | -      | -            |

### （三）公司 2020 年主要会计数据和财务指标较前两年变化较大的原因

自 2017 年开始，公司总部及子公司陆续出现资金链断裂、无力支付员工工资、员工辞职潮爆发等情况，公司子公司先后出现失去控制、主营业务逐步停滞等情况。2018 年，因公司对全部子公司完全失控使得公司 2018 年无营业收入，因公司计提了子公司股权投资减值、往来款减值损失及诉讼担保等预计损失，使得公司 2018 年出现大额亏损、净资产为负值。

2019 年 1-10 月，因公司继续对全部子公司完全失控使得公司 2019 年 1-10 月无营业收入。为彻底解决公司经营所面临的困境，2019 年 11 月至 12 月期间公司处置了失去控制的全部子公司，并通过债务重组等方式解决了重大债务问题，妥善解决了文盛案等重大诉讼，解除了公司失信被执行人及银行账户被冻结的状态。为改善公司持续经营能力，公司还积极推动重大资产重组，2019 年 11 月 6 日完成了购买赤峰瑞阳 100% 股权的工商变更登记并支付首期收购款，为公司注入了优质资产，赤峰瑞阳亦成为公司的唯一经营主体。自 2019 年 11 月 7 日起赤峰瑞阳纳入公司合并范围，2019 年公司利润表、现金流量表相关数据合并了赤峰瑞阳 2019 年 11 月 7 日-12 月 31 日期间财务数据，2019 年公司合并口径的主要会计数据和财务指标均得到明显改善。

2020 年，因赤峰瑞阳全年数据均纳入公司合并范围，从而导致公司 2020 年营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、经营活动产生的现金流量净额、每股收益等主要会计数据和财务指标较上年同期增幅较大。

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### （一）资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数         | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明              |
|------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 货币资金 | 104,461,574.52 | 7.49             | 70,063,008.33 | 5.60             | 49.10               | 主要系赤峰瑞阳货币资金余额增加所致 |

|          |                |       |                |       |         |                        |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|---------|------------------------|
| 应收账款融资   | 81,207,652.48  | 5.82  | 43,964,957.09  | 3.52  | 84.71   | 主要系未到期应收票据规模增加         |
| 预付款项     | 85,228,039.12  | 6.11  | 6,740,581.00   | 0.54  | 1164.40 | 因增加原材料储备、采购设备等导致预付款增长  |
| 长期应收款    | 789,404.32     | 0.06  |                | -     |         | 主要系赤峰瑞阳增加融资租赁保证金       |
| 在建工程     | 4,146,794.02   | 0.30  | 7,092,383.76   | 0.57  | -41.53  | 主要系部分在建工程转固            |
| 短期借款     | 182,369,890.90 | 13.08 | 134,000,000.00 | 10.72 | 36.10   | 因生产经营需要,银行贷款规模增加       |
| 预收款项     |                | 0.00  | 21,460,926.65  | 1.72  |         |                        |
| 合同负债     | 36,328,996.41  | 2.61  |                | -     |         |                        |
| 应付职工薪酬   | 14,801,166.65  | 1.06  | 21,484,313.06  | 1.72  | -31.11  | 主要系本期跨年发放薪酬规模较上年有所下降所致 |
| 应交税费     | 7,328,914.66   | 0.53  | 20,414,130.23  | 1.63  | -64.10  | 系本期缴纳前期应交税款增加所致        |
| 其他应付款    | 121,329,094.93 | 8.70  | 24,582,351.40  | 1.97  | 393.56  | 系公司应付关联方借款利息及其他往来款增加所致 |
| 一年内到期的非流 | 91,888,810.63  | 6.59  | 328,526,947.83 | 26.27 | -72.03  | 主要系支付开磷瑞阳股权转让款所致       |

|        |                |       |                |       |        |                     |
|--------|----------------|-------|----------------|-------|--------|---------------------|
| 动负债    |                |       |                |       |        |                     |
| 其他流动负债 | 4,128,855.44   | 0.30  | 1,960,201.84   | 0.16  | 110.63 | 主要系赤峰瑞阳的待转销项税金      |
| 长期应付款  | 723,998,867.95 | 51.92 | 489,194,780.00 | 39.12 | 48.00  | 主要系公司向瓮福集团新增借款所致    |
| 预计负债   | 15,717,841.86  | 1.13  | 24,975,319.51  | 2.00  | -37.07 | 主要系公司未决诉讼预计赔偿金额减少所致 |

## (二) 利润表及现金流量表相关科目变动分析

利润表及现金流量表相关科目变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 1,078,940,749.87 | 199,390,004.52  | 441.12   |
| 营业成本          | 927,966,094.25   | 153,510,217.37  | 504.50   |
| 销售费用          | 11,827,798.82    | 9,251,142.12    | 27.85    |
| 管理费用          | 45,365,458.59    | 9,696,310.79    | 367.86   |
| 研发费用          | 8,570,167.35     | 2,811,600.43    | 204.81   |
| 财务费用          | 47,665,710.26    | 11,500,465.39   | 314.47   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,340,443.92     | 64,429,694.96   | -96.37   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -283,444,900.10  | -329,778,841.78 | -14.05   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 318,538,187.55   | 326,618,242.99  | -2.47    |

因赤峰瑞阳自2019年11月7日起纳入公司合并范围，2019年公司利润表、现金流量表相关数据仅合并了赤峰瑞阳2019年11月7日至12月31日期间数据，而2020年赤峰瑞阳全年数据均纳入公司合并范围，从而导致公司2020年营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、研发费用、财务费用等主要会计数据较上年同期变动较大。

上海中毅达股份有限公司

二〇二一年四月二十九日