

上海肇民新材料科技股份有限公司

2020年度财务决算报告

2020年，公司在董事会的带领下，通过管理层与全体员工的共同努力，克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，营业收入实现了快速增长。2020年全年精密注塑件及精密注塑模具销售量26,749.27万件，同比增加21.75%；实现销售收入49,505.7万元，同比增长47.91%。现将公司2020年度财务决算报告如下：

公司2020年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字（2021）2667号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2020年度	2019年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	49,505.70	33,469.36	47.91%
利润总额（万元）	12,139.42	8,305.17	46.17%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,435.70	7,186.78	45.21%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	5,467.16	5,649.64	-3.23%
基本每股收益（元/股）	2.61	1.8	45%
加权平均净资产收益率（%）	45.68%	37.11%	上升8.57%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.37	1.41	-2.84%
总资产（万元）	44,467.18	31,366.86	41.76%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	26,894.48	19,958.78	34.75%
股本（万股）	4,000	4,000	0
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.72	4.99	34.67%
资产负债率（%）	39.49	36.48	上升3.01%

2020年末，公司财务状况良好，经营规模持续扩大，总资产增加了13,100.32万元，增幅为41.76%。资产负债率上升3.01%，主要原因是债务总额的增长幅度大于股东权益的增长幅度。一是生产经营规模扩大，公司适度使用厂商无息信用杠杆，总负债增加6,117.1万元，增幅为53.46%，二是精密注塑件销售持续稳定，公司盈利状况良好，所有者权益增加了6,983.22万元，增幅为35.05%。

2020年度，受国内精密注塑件供求关系的影响，国六精密注塑件销量大且稳定；营业收入增加16,036.34万元，较上年增长了47.91%；利润总额增加3,834.25万元，较上年增长了46.17%；其中归属于上市公司股东的净利润10,435.7万元，较上年增长了45.21%。主要原因是精密注塑件及精密注塑模具销售量26,749.27万件，同比增加21.75%。

2020年度，因公司净利润有较大幅度增长，基本每股收益和加权平均净资产收益率分别增加了0.81元/股和8.57%。

2020年度，随着经营规模扩大，公司对经营性应收、应付、存货等进行了更为科学、审慎的管理。精密注塑件销售额比2019年大幅上涨，公司经营业绩显著上升，信用期内的应收账款增幅高于信用期内应付账款增幅，导致经营活动产生的现金流量净额较上年减少了182.48万元，降幅为3.23%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止2020年12月31日，公司资产总额44,467.18万元，比年初增加13,100.32万元，增幅为41.76%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	34,919.71	78.53%	24,071.01	76.74%	45.07%
其中：货币资金	3,842.35	8.64%	4,553.33	14.52%	-15.61%
应收票据	5,620.84	12.64%	1,433.45	4.57%	292.12%
应收账款	18,004.15	40.49%	12,116.33	38.63%	48.59%
应收款项融资	1,244.58	2.8%	861.76	2.75%	44.42%
预付款项	161.32	0.36%	151.15	0.48%	6.73%
其他应收款	72.95	0.16%	36.67	0.12%	98.94%
存货	5,654.34	12.72%	4,880.57	15.56%	15.85%
其他流动资产	319.18	0.72%	37.74	0.12%	745.73%

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
非流动资产合计	9,547.47	21.47%	7,295.85	23.26%	30.86%
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,653.86	14.96%	6,254.10	19.94%	6.39%
在建工程	735.60	1.65%	-	-	
生产性生物资产	-	-	-	-	-
无形资产	774.06	1.74%	-	-	
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	601.39	1.35%	662.85	2.11%	-9.27%
递延所得税资产	184.88	0.42%	149.59	0.48%	23.59%
其他非流动资产	597.68	1.34%	229.31	0.73%	160.64%
资产总计	44,467.18	100.00%	31,366.86	100.00%	41.76%

主要变动原因：

(1) 2020年末，流动资产总额34,919.71万元，比年初增加10,848.7万元，增幅为45.07%，主要是应收票据、应收票据融资、应收账款、其他应收款、存货及其他流动资产增加。变动原因分别是：

A、2020年末，应收票据及应收票据融资较年初分别增加4,187.39万元、382.82万元，分别增幅292.12%、44.42%，主要原因是公司销售规模扩大，下游客户为以银行承兑汇票方式支付所致。

B、2020年末，应收账款较年初增加5,887.82万元，增幅48.59%，主要原因是公司营业额大幅度增加所致。

C、2020年末，存货较年初增加773.77万元，增幅15.85%，主要原因是公司生产经营规模扩大，相应的原材料、发出商品等增加所致。

(2) 2020年末非流动资产总额9,547.47万元，比年初增加2,251.62万元，增幅30.86%，主要是固定资产、在建工程、无形资产、其他非流动资产增加所致。

A、2020年末，固定资产较年初增加399.76万元，增幅6.39%，主要上海工厂产能扩大所需的生产设备等增加所致。

B、2020年末，在建工程较年初增加735.6万元，主要是湖南肇民生产基地的工程建设增加所致。

C、2020年末，无形资产较年初增加774.06万元，主要是湖南肇民购置取得土地使用权增加所致。

D、2020年末，其他非流动资产较年初增加368.37万元，增幅160.64%，主要是公司预付工程设备款所致。

2、负债结构及变动原因分析

2020年末负债总额17,559.8万元，比年初增加了6,117.1万元，增幅53.46%。负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	17,058.24	97.14%	10,981.44	95.97%	55.34%
其中：短期借款	2,719.01	15.48%	2,197.27	19.20%	23.74%
应付票据	925.90	5.27%	147.05	1.29%	529.65%
应付账款	8,520.20	48.52%	6,328.43	55.31%	34.63%
预收款项	-	-	181.58	1.59%	-100.00%
合同负债	197.92	1.13%	-	-	
应付职工薪酬	1,210.35	6.89%	1,030.00	9.00%	17.51%
应交税费	1,019.08	5.80%	752.44	6.58%	35.44%
其他应付款	139.93	0.80%	85.20	0.74%	64.24%
其他流动负债	2,325.84	13.25%	259.48	2.27%	796.35%

非流动负债合计	501.57	2.86%	461.27	4.03%	8.74%
其中：长期借款	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-
递延收益	197.33	1.12%	237.33	2.07%	-16.85%
递延所得税负债	304.23	1.73%	223.93	1.96%	35.86%
负债合计	17,559.80	100.00%	11,442.70	100.00%	53.46%

主要变动原因：

A、2020年末，短期借款较年初增加了521.74万元，增幅23.75%，主要原因是具有追索权的未结清已贴现银行承兑汇票转为短期借款。

B、2020年末，应付票据较年初增加了778.85万元，增幅529.65%，公司应付票据全部为银行承兑汇票，为支付供应商采购款。

C、2020年末，应付账款较年初增加了2,191.77万元，增幅34.63%，主要是公司生产经营规模和建设规模扩大，导致应付供应商货款增加所致。

D、2020年末，其他流动负债较年初增加2,066.36万元，增幅796.35%，主要是公司根据会计准则要求将未终止确认且已背书转让的银行承兑汇票列入其他流动负债。

3、净资产

2020年末，归属于上市公司股东的所有者权益为26,894.48万元，比年初增加了6,935.70万元，增幅为34.75%，主要是经营积累所致。

（二）经营成果

2020年度，公司销售精密注塑件及精密注塑模具26,749.27万件，同比增加21.75%；实现营业收入49,505.70万元，比上年增长47.91%；实现净利润10,483.22万元，比上年增长46.45%，其中，归属于上市公司股东的净利润为10,435.7万元，同比增加45.21%。

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
一、营业收入	49,505.70	33,469.36	47.91%

减：营业成本	31,562.16	20,297.57	55.50%
销售费用	851.89	822.6	3.56%
管理费用	3,017.77	2,650.97	13.84%
研发费用	1,707.67	1,378.56	23.87%
财务费用	91.06	106.22	-14.27%
二、营业利润	12,051.28	8,038.17	49.93%
三、利润总额	12,139.42	8,305.17	46.17%
四、净利润	10,483.22	7,158.12	46.45%
五、归属于上市公司股东的净利润	10,435.70	7,186.78	45.21%

2020年度营业收入较上年增加16,036.34万元，增幅47.91%，主要是受汽车排放“国六标准”的出台和实施影响，公司对康明斯的发动机滤芯部件和石通瑞吉的汽车碳罐电磁阀部件的产品销售金额快速增加。相应的营业成本较上年增加11,264.59万元，增幅55.5%。

2020年度，随着公司生产经营规模的进一步扩大，期间费用总额有所增加，主要是管理费用、研发费用增加所致。2020年度，公司期间费用总额为5,668.4万元，比上年增加710.05万元，增幅为14.32%，其中管理费用增加主要是由于管理人员薪酬、中介服务费、业务招待费及资产折旧费用增加所致；研发费用增加主要是由于研发人员薪酬增加所致。2020年度，销售费用与营业收入的比重为1.72%，较上年同期降低了0.74%；管理费用与营业收入的比重为6.1%，较上年同期降低了1.82%；研发费用与营业收入的比重为3.45%，较上年同期降低了0.67%。

（三）现金流量情况

2020年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2020年度	2019年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	5,467.16	5,649.64	-3.23%
经营活动现金流入小计	51,364.82	37,453.32	37.14%
经营活动现金流出小计	45,897.66	31,803.68	44.32%
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,525.38	-1,275.13	-176.47%
投资活动现金流入小计	21,445.37	26,964.67	-20.47%
投资活动现金流出小计	24,970.75	28,239.80	-11.58%

三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,879.67	-2,976.09	-3.24%
筹资活动现金流入小计	2,719.01	3,697.27	-26.46%
筹资活动现金流出小计	5,598.69	6,673.36	-16.10%
四、现金及现金等价物净增加额	-935.35	1,386.09	-167.48%

1、2020年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少了182.48万元，下降幅度为3.23%，主要是销售额占比较大客户的应收款账期较长，而购买商品、接受劳务支付的现金较上年增长，同时公司支付薪酬和税金均较上年上升，因此整体经营活动产生现金流量净额较上年有所下降。

2、2020年度投资活动产生的现金流量净额比上年减少2,250.25万元，降幅为176.47%，主要是固定资产投资增加所致。

三、主要财务指标情况

（一）偿债能力指标

2020年末，公司流动比率为2.05，较2019年末的2.19降低了0.14，降幅为6.39%，主要是公司生产规模扩大，营运资金需求增加；速动比率为1.72，较2019年末的1.75下降了0.03，降幅为1.71%；资产负债率为39.49%，较2019年末的36.48%，上升了3.01%。公司经营业绩良好，维持稳定状态。

（二）资产周转能力指标

1、存货周转率：2020年存货周转率为5.79次，存货周转天数为62.18天（一年按360天计算），比上年同期减少23.33天，主要是2020年公司经营规模扩大，存货增长率小于销售增长幅度所致。公司存货周转速度整体处于较好水平，体现了公司良好的存货管理能力。

2、总资产周转率：2020年总资产周转率为1.11次，上年同期为1.07次。主要是由于公司处于快速发展时期，本期总资产增加幅度低于销售增长幅度所致。

（三）盈利能力及现金流量指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
每股收益（元/股）	2.61	1.80	45%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	2.45	1.71	43.27%
加权平均净资产收益率	45.68%	37.11%	上升8.57%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	42.90%	35.34%	上升7.56%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	5,467.16	5,649.64	-3.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.37	1.41	-2.84%
每股净现金流量（元/股）	-0.23	0.35	-165.71%

2020年度，公司每股收益2.61元，较上年的1.8元/股增加了0.81元/股；加权平均净资产收益率较上年上升了8.57%。

上海肇民新材料科技股份有限公司

董事会

二〇二一年六月四日