

## 中顺洁柔纸业股份有限公司

### 2020 年度财务决算报告

中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年财务报表已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。审计意见认为：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，公允反映了中顺洁柔 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。现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下：

#### 一、主要会计数据及财务指标变动情况：

单位：元

| 项目                     | 2020 年           | 2019 年           | 本年比上年增减   |
|------------------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入                   | 7,823,528,416.32 | 6,634,914,352.68 | 17.91%    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 905,889,081.41   | 603,832,650.83   | 50.02%    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 891,552,986.81   | 588,728,468.59   | 51.44%    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 828,200,862.25   | 1,360,374,901.86 | -39.12%   |
| 基本每股收益（元/股）            | 0.70             | 0.47             | 48.94%    |
| 稀释每股收益（元/股）            | 0.69             | 0.46             | 50.00%    |
| 加权平均净资产收益率             | 19.86%           | 16.42%           | 3.44%     |
| 项目                     | 2020 年末          | 2019 年末          | 本年末比上年末增减 |
| 总资产                    | 7,478,439,747.77 | 6,026,271,823.64 | 24.10%    |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,042,146,076.42 | 4,077,004,459.23 | 23.67%    |

#### 二、主要会计数据及财务指标变动情况

##### （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，公司资产总额为 747,843.97 万元，主要资产构成及变动情况如下：

| 项目      | 2020 年末金额 (万元) | 2019 年末金额 (万元) | 增减变动    |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 货币资金    | 112,519.62     | 70,374.66      | 59.89%  |
| 应收账款    | 105,142.39     | 80,777.29      | 30.16%  |
| 预付款项    | 2,681.91       | 1,487.78       | 80.26%  |
| 存货      | 166,127.45     | 98,640.57      | 68.42%  |
| 其他流动资产  | 10,158.46      | 16,556.78      | -38.64% |
| 流动资产合计  | 403,992.07     | 274,398.62     | 47.23%  |
| 投资性房地产  | 3,457.54       | 3,603.94       | -4.06%  |
| 固定资产    | 279,258.73     | 292,139.21     | -4.41%  |
| 在建工程    | 27,590.46      | 5,573.42       | 395.04% |
| 无形资产    | 16,935.58      | 16,873.18      | 0.37%   |
| 递延所得税资产 | 11,136.74      | 8,033.11       | 38.64%  |
| 其他非流动资产 | 2,802.80       | 630.60         | 344.47% |
| 非流动资产合计 | 343,851.90     | 328,228.57     | 4.76%   |
| 资产总计    | 747,843.97     | 602,627.18     | 24.10%  |

主要变动原因:

(1) 货币资金 2020 年末 112,519.62 万元, 比上年同期上升 59.89%, 主要系本期投资活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

(2) 应收账款 2020 年末 105,142.39 万元, 比上年同期上升 30.16%, 主要系本期赊销性质的款项增加所致。

(3) 预付款项 2020 年末 2,681.91 万元, 比上年同期上升 80.26%, 主要系本期预付材料款增加所致。

(4) 存货 2020 年末 166,127.45 万元, 比上年同期上升 68.42%, 主要系本期原材料库存增加所致。

(5) 其他流动资产 2020 年末 10,158.46 万元, 比上年同期下降 38.64%, 主要系本期持有的保本型理财产品较期初减少所致。

(6) 在建工程 2020 年末 27,590.46 万元, 比上年同期上升 395.04%, 主要系本期工程项目增加所致。

(7) 递延所得税资产 2020 年末 11,136.74 万元, 比上年同期上升 38.64%, 主要系本期股权激励成本、待弥补亏损、内部交易未实现利润增加所致。

(8) 其他非流动资产 2020 年末 2,802.80 万元, 比上年同期上升 344.47%, 主要系本期预付工程设备款增加所致。

## 2、负债构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额为 243,629.37 万元，主要负债构成及变动情况如下：

| 项目          | 2020 年末金额（万元） | 2019 年末金额（万元） | 增减变动     |
|-------------|---------------|---------------|----------|
| 短期借款        | 14,294.29     | 1,472.15      | 870.98%  |
| 应付票据        | 23,488.76     | 20,265.39     | 15.91%   |
| 应付账款        | 76,151.94     | 57,821.28     | 31.70%   |
| 预收款项        | -             | 14,247.66     | -100.00% |
| 合同负债        | 13,733.36     | -             | 100.00%  |
| 应付职工薪酬      | 12,352.46     | 10,641.36     | 16.08%   |
| 应交税费        | 11,260.81     | 10,167.06     | 10.76%   |
| 其他应付款       | 75,484.46     | 63,583.45     | 18.72%   |
| 一年内到期的非流动负债 | -             | 3,240.00      | -100.00% |
| 流动负债合计      | 228,528.89    | 181,438.34    | 25.95%   |
| 长期借款        | -             | 2,250.00      | -100.00% |
| 递延收益        | 11,510.12     | 8,236.78      | 39.74%   |
| 递延所得税负债     | 3,590.37      | 3,001.61      | 19.61%   |
| 非流动负债合计     | 15,100.48     | 13,488.39     | 11.95%   |
| 负债合计        | 243,629.37    | 194,926.74    | 24.99%   |

主要变动原因：

(1) 短期借款 2020 年末 14,294.29 万元，比上年同期上升 870.98%，主要系本期向银行短期借款增加所致。

(2) 应付账款 2020 年末 76,151.94 万元，比上年同期上升 31.70%，主要系本期应付材料款增加所致。

(3) 预收款项 2020 年末 0 万元，比上年同期下降 100.00%，主要系本期公司会计政策变更，预收的货款列报至合同负债项目所致。。

(4) 合同负债 2020 年末 13,733.36 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系本期公司会计政策变更，预收的货款列报至合同负债项目所致。

(5) 一年内到期的非流动负债 2020 年末 0 万元，比上年同期下降 100.00%，主要系本期偿还一年内到期的长期借款所致。

(6) 长期借款 2020 年末 0 万元，比上年同期下降 100.00%，主要系本期提前偿还长期借款所致。

(7) 递延收益 2020 年末 11,510.12 万元，比上年同期上升 39.74%，主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

### 3、净资产

截止 2020 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的净资产 504,214.61 万元，比上年同期上升 23.67%，主要原因系本期归属于上市公司股东的净利润增加所致。

#### （二）经营成果

2020 年度公司实际营业总收入 782,352.84 万元，比上年同期上升 17.91%，实际归属于上市公司所有者净利润 90,588.91 万元，比上年同期上升 50.02%。

| 项目            | 2020 年末金额（万元） | 2019 年末金额（万元） | 增减变动     |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 营业总收入         | 782,352.84    | 663,491.44    | 17.91%   |
| 营业成本          | 459,090.40    | 400,542.11    | 14.62%   |
| 税金及附加         | 5,611.29      | 4,281.62      | 31.06%   |
| 销售费用          | 154,456.22    | 136,955.38    | 12.78%   |
| 管理费用          | 36,491.43     | 29,451.69     | 23.90%   |
| 研发费用          | 19,029.86     | 17,637.43     | 7.89%    |
| 财务费用          | -1,800.15     | 2,147.64      | -183.82% |
| 净利润           | 90,588.91     | 60,383.27     | 50.02%   |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 90,588.91     | 60,383.27     | 50.02%   |

主要变动原因：

（1）2020 年营业总收入 782,352.84 万元，比上年同期上升 17.91%，主要系本期通过调整产品结构，加速重点单品、新品推广，持续完善渠道建设等措施提升销售增加所致。

（2）2020 年税金及附加 5,611.29 万元，比上年同期上升 31.06%，主要系本期缴纳增值税增加所致。

（3）2020 年销售费用 154,456.22 万元，比上年同期上升 12.78%，主要系如下所致：一、销售收入增加；二、公司持续增加市场投入，加大促销力度，开拓销售网络。

（4）2020 年管理费用 36,491.43 万元，比上年同期上升 23.90%，主要系本期股权激励费用及折旧摊销费用增加所致。

（5）2020 年研发费用 19,029.86 万元，比上年同期上升 7.89%，主要系本期产品研发增加费用所致。

(6) 2020 年财务费用-1,800.15 万元，比上年同期下降 183.82%，主要系本期银行利息费用减少及汇兑损益减少所致。

### (三) 现金流量情况

单位：万元

| 项目            | 2020 年     | 2019 年     | 同比增减      |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 780,229.08 | 722,560.55 | 7.98%     |
| 经营活动现金流出小计    | 697,408.99 | 586,523.06 | 18.91%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 82,820.09  | 136,037.49 | -39.12%   |
| 投资活动现金流入小计    | 17,980.18  | 148.95     | 11971.29% |
| 投资活动现金流出小计    | 56,167.74  | 73,005.90  | -23.06%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,187.56 | -72,856.95 | 47.59%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 41,199.47  | 51,506.10  | -20.01%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 48,110.31  | 84,267.60  | -42.91%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,910.85  | -32,761.51 | 78.91%    |
| 现金及现金等价物净增加额  | 37,403.73  | 30,486.74  | 22.69%    |

主要变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：2020 年较 2019 年减少 53,217.40 万元，下降 39.12%，主要系本期支付材料款及支付各项税费增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：2020 年较 2019 年增加 34,669.39 万元，上升 47.59%，主要系本期收到理财本金增加及支付工程设备款减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：2020 年较 2019 年增加 25,850.66 万元，上升 78.91%，主要系本期借款所收到的现金增加及偿还债务所支付的现金减少所致。

中顺洁柔纸业股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日