

河南四方达超硬材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年度公司实现营业收入 31,847.64 万元，比去年同期减少 36.45%；营业成本 16,308.51 万元，比去年同期减少 19.85%；销售费用 2,405.37 万元，比去年同期减少 28.75%；管理费用 3,698.74 万元，比去年同期减少 34.30%；研发费用 3,386.35 万元，比去年同期减少 17.29%；财务费用 610.73 万元，比去年同期增加 1,248.77 万元；实现营业利润 8,953.69 万元，比去年同期减少 32.31%；利润总额 8,978.52 万元，比去年同期减少 32.25%；归属于上市公司股东的净利润 7,528.78 万元，比上年同期减少 35.62%；经营活动产生的现金净流入 17,145.47 万元，比去年同期多流入 1,418.21 万元；投资活动产生的现金净流入 3,014.11 万元，比去年同期多流入 22,502.54 万元；筹资活动产生的现金净流出 9,968.99 万元，比去年同期多流出 344.96 万元。

主要财务指标如下表：

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	318,476,418.30	501,180,365.52	-36.45%	376,698,026.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,287,767.49	116,935,874.18	-35.62%	64,565,838.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,052,078.63	107,648,141.78	-60.94%	53,901,437.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	171,454,712.01	157,272,654.27	9.02%	112,055,105.85
基本每股收益（元/股）	0.1518	0.2344	-35.24%	0.1308
稀释每股收益（元/股）	0.1518	0.2344	-35.24%	0.1308
加权平均净资产收益率	8.18%	13.49%	减少 5.31 个百分点	7.72%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,122,857,593.56	1,158,477,684.60	-3.07%	1,086,680,211.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	907,476,500.07	915,276,607.30	-0.85%	844,699,958.35

一、2020 年度经营成果分析

1、营业收入分析

单位：元

区域	2020 年	2019 年	增减额	本年比上年增减率
国内销售	181,368,042.05	226,819,668.17	-45,451,626.12	-20.04%
国际销售	137,108,376.25	274,360,697.35	-137,252,321.10	-50.03%
合计	318,476,418.30	501,180,365.52	-182,703,947.22	-36.45%

公司销售收入同比减少 36.45%，主要是油气开采类产品收入下降。

2、毛利率分析

项目	2020 年	2019 年	增减
资源开采/工程施工类	56.28%	67.00%	减少 10.72 个百分点
精密加工类	34.23%	37.77%	减少 3.54 个百分点
其他	52.12%	48.97%	增加 3.15 个百分点
合计	48.79%	59.40%	减少 10.61 个百分点

产品毛利率较 2019 年度减少 10.61 个百分点，主要是产品销量下降及产品结构变化。

3、2020 年公司各项费用分析

单位：元

科目名称	本期金额	上期金额	变动金额	变动比率
销售费用	24,053,744.70	33,758,145.88	-9,704,401.18	-28.75%
管理费用	36,987,445.66	56,298,507.32	-19,311,061.66	-34.30%
研发费用	33,863,492.63	40,943,136.31	-7,079,643.68	-17.29%
财务费用	6,107,268.04	-6,380,414.77	12,487,682.81	不适用

(1) 销售费用 2020 年度比上年同期减少 970.44 万元，减幅 28.75%，主要原因是本报告期营业收入同比减少。

(2) 管理费用 2020 年度比上年同期减少 1,931.11 万元，减幅 34.30%，主要是公司 2018 年度限制性股票激励计划本报告期解锁条件未实现，导致报告期股权激励费用减少。

(3) 2020 年度研发费用与去年同期相比减少 707.96 万元，减幅 17.29%，主要原因为公司 2018 年度限制性股票激励计划本报告期解锁条件未实现，导致报告期股权激励费用减少。

研发支出情况如下表：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
研究开发费	3,386.35	4,094.31	3,701.11

营业收入	31,847.64	50,118.04	37,669.80
研发费占比例	10.63%	8.17%	9.83%

(4) 财务费用 2020 年度比上年度增加 1,248.77 万元，主要是本报告期人民币升值导致结汇及外币应收账款产生的汇兑损失增加，购买银行浮动收益结构性存款增加导致同期财务利息收入减少。

二、2020 年年末财务状况分析

单位：元

资产	年末余额	年初余额	变动额	变动比率
货币资金	209,305,405.54	111,574,473.29	97,730,932.25	87.59%
应收账款	128,700,788.45	154,194,976.27	-25,494,187.82	-16.53%
存货	77,927,209.17	112,362,765.30	-34,435,556.13	-30.65%
投资性房地产	2,918,997.49	3,369,413.12	-450,415.63	-13.37%
固定资产	215,287,381.00	218,971,266.21	-3,683,885.21	-1.68%
交易性金融资产	175,449,349.41		175,449,349.41	
其他流动资产	11,918,822.66	248,717,006.12	-236,798,183.46	-95.21%

1、货币资金比年初数增加 9,773.09 万元，主要原因是主要是期末银行结构性存款余额减少。

2、应收账款比年初减少 2,549.42 万元，主要原因是公司收入减少。

3、存货比年初减少 3,443.56 万元，主要原因是本期优化库存管理，加快存货周转，带来存货金额下降。

4、固定资产比年初减少 368.39 万元，主要是本期购入固定资产减少。

5、交易性金融资产比年初增加 17,544.93 万元，主要是购买的浮动收益银行结构性存款余额增加。

6、其他流动资产比年初减少 23,679.82 万元，主要是购买的固定收益银行结构性存款余额减少。

三、现金流量分析

单位：元

项目	本年金额	上年金额	增减额
经营活动产生的现金流量净额	171,454,712.01	157,272,654.27	14,182,057.74
投资活动产生的现金流量净额	30,141,132.89	-194,884,239.87	225,025,372.76
筹资活动产生的现金流量净额	-99,689,902.28	-96,240,307.16	-3,449,595.12

现金及现金等价物净增加额	96,736,017.86	-134,126,405.39	230,862,423.25
--------------	---------------	-----------------	----------------

1、经营活动产生的现金流量净额多流入 1,418.21 万元，主要为本期费用支出较少及政府补助增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额多流入 22,502.54 万元，主要是本期银行结构性存款净收回所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额多流出 344.96 万元，主要是本期分红增加。

河南四方达超硬材料股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 25 日