

天津锐新昌科技股份有限公司

2020年度财务决算报告

公司 2020 年财务报表已经信永中和会计师事务所(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 年度财务决算(合并口径)的相关情况报告如下:

一、主要会计数据和财务指标

单位: 万元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比变动幅度 |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|
| 营业收入 | 36,847.94 | 33,380.81 | 10.39% |
| 营业利润 | 7,029.45 | 7,167.11 | -1.92% |
| 利润总额 | 7,519.93 | 7,211.53 | 4.28% |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6,574.87 | 6,256.66 | 5.09% |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 5,927.21 | 6,130.97 | -3.32% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,953.38 | 1,207.66 | 475.77% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.65 | 0.76 | -14.47% |
| 扣除非经常损益基本每股收益(元/股) | 0.59 | 0.74 | -20.27% |
| 加权平均净资产收益率 | 10.74% | 17.16% | -6.42% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 9.68% | 16.82% | -7.14% |
| 期末总股本(万股) | 11,028.00 | 8,271.00 | 33.33% |
| 资产总额 | 78,286.52 | 56,936.91 | 37.50% |
| 负债总额 | 4,967.30 | 18,040.15 | -72.47% |
| 归属于母公司股东权益 | 73,319.21 | 38,896.76 | 88.50% |
| 归属于普通股每股净资产(元/股) | 6.65 | 4.70 | 41.49% |
| 资产负债率 | 6.35% | 31.68% | -25.33% |

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

(一) 资产负债构成及变动情况

截止本报告期末,公司资产总额为 78,286.52 万元,较年初增加 37.50%;公司负债总额为 4,967.30 万元,较年初减少 72.47%。

单位：万元

| 项目 | 2020 年末 | | 2020 年初 | | 同比变动 幅度 |
|-----------------|-----------|---------|-----------|---------|------------|
| | 金额 | 占比资产总额 | 金额 | 占比资产总额 | |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 3,821.39 | 4.88% | 1,200.99 | 2.11% | 218.19% |
| 交易性金融资产 | 17,597.73 | 22.48% | - | - | - |
| 应收票据 | 81.28 | 0.10% | - | - | - |
| 应收账款 | 9,152.85 | 11.69% | 8,281.42 | 14.54% | 10.52% |
| 应收款项融资 | 885.05 | 1.13% | 906.34 | 1.59% | -2.35% |
| 预付款项 | 83.60 | 0.11% | 1,036.15 | 1.82% | -91.93% |
| 其他应收款 | 46.86 | 0.06% | 46.80 | 0.08% | 0.14% |
| 存货 | 11,726.35 | 14.98% | 10,627.33 | 18.67% | 10.34% |
| 其他流动资产 | 1,532.03 | 1.96% | 2,449.13 | 4.30% | -37.45% |
| 流动资产合计 | 44,927.15 | 57.39% | 24,548.15 | 43.11% | 83.02% |
| 非流动资产： | | | | | |
| 固定资产 | 29,060.52 | 37.12% | 22,495.07 | 39.51% | 29.19% |
| 在建工程 | 288.00 | 0.37% | 6,421.55 | 11.28% | -95.52% |
| 无形资产 | 3,308.52 | 4.23% | 3,323.82 | 5.84% | -0.46% |
| 递延所得税资产 | 309.05 | 0.39% | 148.31 | 0.26% | 108.38% |
| 其他非流动资产 | 393.28 | 0.50% | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 33,359.37 | 42.61% | 32,388.75 | 56.89% | 3.00% |
| 资产总计 | 78,286.52 | 100.00% | 56,936.91 | 100.00% | 37.50% |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | | 3,000.00 | 5.27% | -100.00% |
| 应付账款 | 2,865.56 | 3.66% | 3,846.83 | 6.76% | -25.51% |
| 预收款项 | | | 95.21 | 0.17% | -100.00% |
| 合同负债 | 119.46 | 0.15% | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 832.07 | 1.06% | 659.10 | 1.16% | 26.24% |
| 应交税费 | 322.31 | 0.41% | 195.67 | 0.34% | 64.72% |
| 其他应付款 | 181.22 | 0.23% | 229.85 | 0.40% | -21.16% |
| 其中：应付利息 | | | 52.97 | 0.09% | -100.00% |
| 一年内到期的非 流动负债 | | | 2,640.00 | 4.64% | -100.00% |
| 其他流动负债 | 35.11 | 0.04% | - | - | - |
| 流动负债合计 | 4,355.73 | 5.56% | 10,666.66 | 18.73% | -59.17% |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | 7,200.00 | 12.65% | -100.00% |
| 递延收益 | 610.71 | 0.78% | 173.49 | 0.30% | 252.01% |
| 递延所得税负债 | 0.87 | 0.00% | | | - |
| 非流动负债合计 | 611.58 | 0.78% | 7,373.49 | 12.95% | -91.71% |
| 负 债 合 计 | 4,967.30 | 6.35% | 18,040.15 | 31.68% | -72.47% |

变动较大的主要项目说明如下：

- 1、货币资金期末余额为 3,821.39 万元，较期初增加 218.19%，主要是本期子公司正式投产流动资金增加所致。
- 2、交易性金融资产期末余额为 17,597.73 万元，主要是本期购买银行理财产品增加所致。
- 3、应收票据期末余额为 81.28 万元，主要是本期公司收取商业承兑汇票所致。
- 4、预付款项期末余额为 83.60 万元，较期初减少 91.93%，主要是前期预付的设备款本期送货安装，以及本期公司将购买长期资产的预付账款重分类计入其他非流动资产所致。
- 5、其他流动资产期末余额为 1,532.03 万元，较期初减少 37.45%，主要是本期公司将购买的银行理财产品重分类计入交易性金融资产所致。
- 6、在建工程期末余额为 288.00 万元，较期初减少 95.52%，主要是本期子公司募投项目转固所致。
- 7、递延所得税资产期末余额为 309.05 万元，较期初增加 108.38%，主要是本期子公司收到政府补助，形成可抵扣暂时性差异增加所致。
- 8、其他非流动资产期末余额为 393.28 万元，主要是本期公司将购买长期资产的预付款项重分类计入其他非流动资产所致。
- 9、短期借款期末余额为 0 万元，期初余额为 3,000.00 万元，较期初减少 100.00%，主要是本期公司偿还银行借款所致。
- 10、预收款项期末余额为 0 万元，期初余额为 95.21 万元，较期初减少 100.00%，主要是本期执行新收入准则将预收款项重分类为合同负债所致。
- 11、应交税费期末余额为 322.31 万元，较期初增加 64.72%，主要是本期子公司企业所得税增加所致。
- 12、一年内到期的非流动负债期末余额为 0 万元，期初余额为 2640.00 万元，较期初减少 100.00%，主要是本期公司偿还银行借款所致。
- 13、其他流动负债期末余额为 35.11 万元，主要是本期执行新收入准则将预收销项税金重分类至其他流动负债所致。

14、长期借款期末余额为 0 万元，期初余额为 7200.00 万元，较期初减少 100.00%，主要是本期公司偿还银行借款所致。

15、递延收益期末余额为 610.71 万元，较期初增加 252.01%，主要是本期子公司收到政府补助所致。

（二）经营成果分析

2020 年公司营业收入为 36,847.94 万元，同比 2019 年度增加 10.39%，实现归属于母公司所有者的净利润 6,574.87 万元，同比 2019 年度增加 5.09%。

主要数据如下：

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 同比变动幅度 |
|-----------------------------|-----------|-----------|----------|
| 一、营业总收入 | 36,847.94 | 33,380.81 | 10.39% |
| 其中:营业收入 | 36,847.94 | 33,380.81 | 10.39% |
| 二、营业总成本 | 29,929.40 | 26,257.39 | 13.98% |
| 其中：营业成本 | 24,436.97 | 21,436.63 | 14.00% |
| 税金及附加 | 375.06 | 332.61 | 12.76% |
| 销售费用 | 596.18 | 599.55 | -0.56% |
| 管理费用 | 2,292.75 | 2,273.30 | 0.86% |
| 研发费用 | 1,828.37 | 1,485.68 | 23.07% |
| 财务费用 | 400.08 | 129.62 | 208.65% |
| 其中：利息费用 | 186.34 | 134.16 | 38.89% |
| 利息收入 | 52.26 | 3.13 | 1570.67% |
| 加：其他收益 | 48.66 | 42.17 | 15.38% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 218.51 | 58.99 | 270.41% |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.73 | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -163.20 | -60.65 | 169.10% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -0.78 | 3.18 | -124.53% |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 7,029.45 | 7,167.11 | -1.92% |
| 加：营业外收入 | 502.20 | 44.42 | 1030.56% |
| 减：营业外支出 | 11.72 | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 7,519.93 | 7,211.53 | 4.28% |
| 减：所得税费用 | 945.05 | 954.87 | -1.03% |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,574.87 | 6,256.66 | 5.09% |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,574.87 | 6,256.66 | 5.09% |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,574.87 | 6,256.66 | 5.09% |

变动较大的项目说明如下：

- 1、财务费用同比增加 208.65%，主要是本期美元汇率下降所致。
- 2、投资收益同比增加 270.41%，主要是本期购买银行理财产品收益增加所致。
- 3、信用减值损失同比增加 169.10%，主要是本期期末应收账款增加，导致计提信用减值损失增加所致。
- 4、营业外收入同比增加 1030.56%，主要是本期公司收到政府给予的上市补贴以及社保返还所致。

（三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 同比变动幅度 |
|------------------|------------|-----------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,953.38 | 1,207.66 | 475.77% |
| 经营活动现金流入小计 | 38,818.82 | 34,072.01 | 13.93% |
| 经营活动现金流出小计 | 31,865.44 | 32,864.35 | -3.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,993.19 | -7,064.65 | 168.85% |
| 投资活动现金流入小计 | 34,121.22 | 34,149.42 | -0.08% |
| 投资活动现金流出小计 | 53,114.42 | 41,214.07 | 28.87% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,814.43 | 4,896.34 | 202.56% |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,400.82 | 7,998.00 | 292.61% |
| 筹资活动现金流出小计 | 16,586.39 | 3,101.66 | 434.76% |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -154.22 | 26.31 | -686.16% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,620.39 | -934.34 | -380.45% |

变动较大的项目说明如下：

- 1、2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 475.77%，主要是本期客户订单增加，收取的货款增加所致。
- 2、2020 年度公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 168.85%，主要是本期购买银行理财产品增加所致。
- 3、2020 年度公司筹资活动产生的现金流量净额同比增长 202.56%，主要是本期公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

天津锐新昌科技股份有限公司

董事会

2021年4月13日