

## 深圳市艾比森光电股份有限公司

### 2020年度财务决算报告

公司2020年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见认为，公司财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则的规定编制，公允反映公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将2020年度财务决算情况汇报如下：

#### 一、2020年度公司主要会计数据和财务指标

2020年公司坚持以客户为中心，积极防范经营风险的同时，在品牌营销、渠道建设、产品力提升和组织建设等重点领域继续保持投入，调整全球市场策略，大力发展中国市场，提高国内市场份额比例，财务状况运行良好，公司整体经营情况较为平稳。

##### （一）报告期内主要财务数据

2020年公司主要经营指标的完成情况：公司实现营业收入164,211.47万元，同比减少24.69%；归属于上市公司股东的净利润亏损7,114.94万元，同比下降166.34%。

截止2020年12月31日公司总资产212,097.03万元，负债总计93,118.26万元，净资产118,978.77万元。

2020年度公司经营活动产生的现金净流量-2,822.98万元；投资活动产生的现金净流量-14,765.32万元；筹资活动产生的现金净流量-940.27万元；汇率变动对现金影响-354.35万元，现金及现金等价物净增加额-18,882.92万元。

##### （二）2020年度公司基本财务指标如下：

财务指标	2020年12月31日 /2020年	2019年12月31日 /2019年
营业收入（万元）	164,211.47	218,056.71
营业收入增长率	-24.69%	9.76%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-2822.98	29,851.72
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-7,114.94	10,725.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-9432.19	9,079.44

基本每股收益（元/股）	-0.2266	0.3369
稀释每股收益（元/股）	-0.2266	0.3362
加权平均净资产收益率	-5.75%	8.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-7.62%	7.01%
资产负债率	43.90%	43.02%
速动比率（倍）	1.14	1.38
流动比率（倍）	1.61	1.75
净利润经营性净现金含量	0.40	2.78
应收账款周转天数（天）	112	96
存货周转天数（天）	117	87
运营周期（天）	96	84
每股净资产（元）	3.73	3.99
每股净现金流量（元）	-0.59	0.32
每股经营活动的现金流量（元）	-0.09	0.93

注：上述计算结果可能存在尾差，下同。

## 二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

### （一）资产负债结构及变动分析

单位：万元

项目	2020/12/31	2019/12/31	同比变动
货币资金	41,270.13	60,503.63	-31.79%
应收账款	42,668.87	59,488.59	-28.27%
存货	43,653.49	34,942.41	24.93%
流动资产合计	147,299.72	166,806.12	-11.69%
固定资产	35,839.21	34,773.69	3.06%
无形资产	4,111.93	3,865.90	6.36%
商誉	0.00	0.00	---
非流动资产合计	64,797.31	57,183.70	13.31%
资产总计	212,097.03	223,989.82	-5.31%
流动负债合计	91,265.92	95,499.75	-4.43%
负债合计	93,118.26	96,349.75	-3.35%
股东权益合计	118,978.77	127,640.07	-6.79%
负债和股东权益总计	212,097.03	223,989.82	-5.31%

报告期内，公司资产总额比上年减少 5.31%，主要原因是受疫情影响国际销售订单减少引起的应收账款下降所致。

公司流动资产占总资产比重较高，报告期末流动资产占比 69.45%，流动资

产较上年同期下降 11.69%，主要原因是受疫情影响国际销售订单减少引起的应收账款下降所致；

公司流动负债占总负债比重 98.01%，公司流动负债主要为应付票据、应付账款、合同负债等，较上年同期下降 4.43%，主要原因是受疫情影响国际订单减少，采购规模下降引起的应付票据、应付账款下降所致。

## （二）经营情况分析

2020 年度和 2019 年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.69% 和 99.76%，主营业务突出。

报告期内，公司营业收入分地区构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年		2019 年	
	金额（万元）	主营占比	金额（万元）	主营占比
境内	77,937.76	47.46%	55,366.14	25.39%
境外（含港澳台）：	86,273.71	52.54%	162,690.57	74.61%
亚洲（中国以外）	27,339.39	16.66%	59,741.72	27.40%
北美洲	15,961.78	9.72%	29,604.81	13.58%
欧洲	25,520.45	15.54%	41,452.24	19.01%
南美洲	10,860.04	6.61%	20,984.25	9.62%
非洲	4,635.82	2.82%	7,008.14	3.21%
大洋洲	1,956.23	1.19%	3,899.41	1.79%
营业收入合计	164,211.47	100.00%	218,056.71	100.00%

2020 年为了应对疫情导致的宏观经济形势及行业竞争格局的变化，公司积极拓展国内市场，推出中国经销渠道项目，境内实现销售收入 77,937.76 万元，同比增长 40.77%。公司在国际市场重点发展商显经销渠道，加大线上营销活动投入，支持国外经销商在当地营销活动的筹办和开展，实现销售收入 86,273.71 万元。

## （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	2019 年	同比变动
经营活动产生的现金流量：			

经营活动现金流入小计	196,063.87	241,607.34	-18.85%
经营活动现金流出小计	198,886.85	211,755.62	-6.08%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,822.98</b>	<b>29,851.72</b>	<b>-109.46%</b>
投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	190,946.54	131,393.85	45.32%
投资活动现金流出小计	205,711.86	142,145.10	44.72%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-14,765.32</b>	<b>-10,751.26</b>	<b>-37.34%</b>
筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	5,470.04	3,454.34	58.35%
筹资活动现金流出小计	6,410.31	13,171.10	-51.33%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-940.27</b>	<b>-9,716.76</b>	<b>90.32%</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-18,882.92</b>	<b>10,220.31</b>	<b>-284.76%</b>

2020年度和2019年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-2,822.98万元和29,851.72万元。经营活动产生的现金流净额减少的主要原因是受疫情影响国际订单减少，销售商品收到的现金流入下降所致。

2020年度和2019年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-14,765.32万元和-10,751.26万元。投资活动产生的现金流净额减少的主要原因是购买理财产品增加所致，期末持有1.6亿理财产品。

2020年度和2019年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-940.27万元和-9,716.76万元。筹资活动产生的现金流净额增加的主要原因是现金分红方式变化所致。

深圳市艾比森光电股份有限公司

2021年4月10日