

绍兴贝斯美化工股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、2020年度财务报表的审计情况

绍兴贝斯美化工股份有限公司 2020 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	40,454.35	49,409.20	-18.12%
归属于上市公司股东的净利润	3,841.15	6,365.28	-39.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润	3,473.48	5,264.85	-34.03%
经营活动产生的现金流量净额	8,806.98	4,517.68	94.94%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.68	-52.94%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.68	-52.94%
加权平均净资产收益率	3.41%	8.68%	-5.27%
资产总额	130,623.40	119,879.11	8.96%
归属于上市公司股东的净资产	102,715.41	99,843.45	2.88%

报告期内，营业收入 40,454.35万元，比去年同期下降18.12%，归属于上市公司股东的净利润 3,841.15万元，比去年同期下降 39.65%。资产总额130,623.40万元，比去年同期增长 8.96%，归属于上市公司股东的净资产102,715.41万元，比去年同期增长2.88%，本期末资产负债率为 20.54%。

三、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130,623.40万元，比年初增8.96%，资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	占总资产比例	2019年12月31日	占总资产比例	增加金额
货币资金	41,557.05	31.81%	48,527.71	40.48%	-6,970.66
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
应收账款	6,510.46	4.98%	11,252.60	9.39%	-4,742.14
应收款项融资	10,975.16	8.40%	4,783.30	3.99%	6,191.86
预付款项	2,300.21	1.76%	1,907.30	1.59%	392.91
其他应收款	311.11	0.24%	322.21	0.27%	-11.10
存货	6,413.57	4.91%	7,239.66	6.04%	-826.09
其他流动资产	5,047.47	3.86%	5,591.72	4.66%	-544.25
长期股权投资	4,500.00	3.45%			4,500.00
固定资产	29,945.51	22.93%	27,329.24	22.80%	2,616.27
在建工程	13,256.95	10.15%	8,565.11	7.14%	4,691.84
无形资产	3,662.35	2.80%	3,780.56	3.15%	-118.21
递延所得税资产	353.98	0.27%	211.81	0.18%	142.17
其他非流动资产	5,789.57	4.43%	367.88	0.31%	5,421.69
资产总计	130,623.39	100.00%	119,879.11	100.00%	10,744.28

2、负债结构及变动情况

2020 年末，负债总额为26,835.97万元，比2019年末增加 41.67%，负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	占总负债比例	2019 年 12 月 31 日	占总负债比例	增加 金额
短期借款	10,045.93	37.43%	4,204.68	22.20%	5,841.25
应付票据	4,552.04	16.96%	6,139.32	32.41%	-1,587.28
应付账款	5,448.93	20.30%	6,313.89	33.33%	-864.96
合同负债	3,089.49	11.51%			3,089.49
预收款项	0.00	0.00%	88.80	0.47%	-88.80
应付职工薪酬	1,278.66	4.76%	1,285.58	6.79%	-6.92
应交税费	1,093.89	4.08%	388.26	2.05%	705.63
其他应付款	45.65	0.17%	506.34	2.67%	-460.69
一年内到期的非流动负债	1,001.04	3.73%	0.00	0.00%	1,001.04
其他流动负债	267.22	1.00%			267.22
递延收益	13.12	0.05%	15.23	0.08%	-2.11

负债合计	26,835.97	100.00%	18,942.10	100.00%	7,893.87
------	-----------	---------	-----------	---------	----------

3、主要资产负债变动原因：

主要资产	重大变化说明
应收账款	较年初降低42.14%，主要原因是本期期末客户采用票据方式结算货款的情况增加，应收账款相应减少。
应收款项融资	较年初增长129.45%，主要原因是本期采用客户采取票据方式结算货款较多。
长期股权投资	较年初增长100%，主要是本期新增恒台县涵商兴恒股权投资合伙公司投资。
在建工程	较年初增长54.78%，主要原因是 41000 吨加氢系列项目持续投入金额较大。
递延所得税资产	较年初增长67.12%，主要原因是子公司永安化工因疫情导致可抵扣亏损增加。
其他非流动资产	较年初增长1473.78%，主要原因是预付“间戊二烯加氢制备二乙基酮”技术工艺转让款和预付土地出让金的金额较大。
短期借款	较年初增长138.92%，主要原因是母公司本期预付土地出让金和技术工艺转让款投入资金较多，通过短期借款补充流动资金。
预收账款	较年初下降100%，主要原因是将预收货款调整至合同负债核算。
合同负债	2020年1月1日起，本公司将预收货款调整至合同负债核算。预收货款较期初大幅增长，主要原因是期末订单较多，供不应求。
应交税费	较年初增长181.74%，主要原因是应交企业所得税和增值税增加。
其他应付款	较年初下降90.98%，主要原因是上期应付发行费用在本期支付。

4、所有者权益情况

2020 年年底，归属于母公司股东的所有者权益102,715.41万元，与去年99,843.45万元，相比增加 2,871.96万，增长了2.88%。

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	占权益 比例	2019 年 12 月 31 日	占权益 比例	增加金额
股本	12,115.00	11.79%	12,115.00	12.13%	0.00
资本公积	67,980.93	66.18%	67,980.93	68.09%	0.00
盈余公积	2,454.07	2.39%	1,916.32	1.92%	537.75
未分配利润	20,165.41	19.63%	17,831.20	17.86%	2,334.21
所有者权益总计	102,715.41	100.00%	99,843.45	100.00%	2,871.96

本报告期盈余公积增加1.92%，系本期按净利10%，计提的法定盈余公积增加所致。

（二）经营成果

2020 年公司营业收入 40,454.35 万元，与去年同期 49,409.20 万元相比下降 18.12%，报告期内，营业收入下降 18.12%。2020 年公司销售毛利率为 26.24%，比 2019 年下降了 2.21%。从产品分类来看，农药中间体毛利率上升了 3.35%，二甲戊灵原药毛利率下降了 2.55%，二甲戊灵制剂下降了 8.62%。从地区来看，外销毛利率下降了 4.62%，内销毛利率下降 0.89%。

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	增长额	增长率
营业收入	40,454.35	49,409.20	-8,954.85	-18.12%
营业成本	29,832.35	35,335.88	-5,503.53	-15.57%
销售费用	941.29	1,766.64	-825.35	-46.72%
管理费用	2,772.24	2,577.31	194.93	7.56%
研发费用	2,281.49	2,947.54	-666.05	-22.60%
财务费用	519.19	82.11	437.08	532.31%
利润总额	4,279.23	7,356.42	-3,077.19	-41.83%
净利润	3,819.62	6,509.23	-2,689.61	-41.32%

单位：万元

年度	2020年度		2019年度		同比增减
分产品分地区	金额	占营业收入 比重	金额	占营业收入 比重	
分产品					
农药中间体	11,986.99	29.63%	9,526.72	19.28%	10.35%
二甲戊灵原药	24,285.43	60.03%	36,523.31	73.92%	-13.89%
二甲戊灵制剂	4,171.65	10.31%	3,333.49	6.75%	3.56%
其他	10.28	0.03%	25.68	0.05%	-0.02%
分地区					
内销	18,480.91	45.68%	28,147.71	56.97%	-11.29%
外销	21,973.43	54.32%	21,261.49	43.03%	11.29%
营业收入合计	40,454.34	100%	49,409.20	100%	

2、营业成本：

单位：万元

产品分类	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农药中间体	8,086.00	27.11%	6,745.60	19.08%	8.02%
二甲戊灵原药	17,634.58	59.11%	25,589.50	72.42%	-13.31%
二甲戊灵制剂	4,111.77	13.78%	2,998.37	8.49%	5.29%
其他	0.00	0.00%	2.40	0.01%	-0.01%
营业成本合计	29,832.35	100.00%	35,335.87	100.00%	

3、销售费用：

2020年销售费用941.29万元，与去年同期1,766.64万元相比减少825.35万元，下降46.72%，主要原因系本期执行新收入准则，将未单项识别履约义务的运输费用重分类至营业成本核算。

4、管理费用：

2020 年管理费用 2,772.24万元，与去年同期 2,577.31万元，增加194.93万元，变化不大。

5、财务费用：

2020 年财务费用519.19万元，与去年同期82.11万元，相比增加437.08 万元，财务费用较上期增长532.31%，主要原因是本期因汇率变动导致的汇兑损失较大。

（三）现金流情况

2020年公司现金及现金等价物减少5,417.08 万元，其中：经营活动现金流入40,356.3 万元，经营活动现金流出 31,549.32 万元，经营活动现金流量净额8,806.98 万元。

投资活动现金流入22,540.19万元，投资活动现金流出 41,401.57万元，投资活动现金流量净额-18,861.38万元。

筹资活动现金流入12,039.98万元，筹资活动现金流出 7,186.72万元，筹资活动现金流量净额 4,853.26万元。

汇率变动对现金及现金等价物影响-215.93万元。

绍兴贝斯美化工股份有限公司董事会

2021年4月15日