

南京三超新材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

南京三超新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告（天衡审字（2021）01222 号），天衡会计师事务所认为公司的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。

一、2020 年度主要会计数据和财务指标

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入（元） | 258,379,491.43 | 224,634,480.36 | 15.02% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 20,030,740.07 | 9,854,638.28 | 103.26% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 16,575,322.80 | 6,241,461.46 | 165.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -11,800,942.86 | 65,814,628.86 | -117.93% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2140 | 0.1053 | 103.23% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2064 | 0.1053 | 96.01% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.76% | 1.97% | 1.79% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 |
| 资产总额（元） | 926,506,270.11 | 922,417,241.13 | 0.44% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 574,855,917.08 | 500,367,643.14 | 14.89% |

二、2020 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

| 项目 | 2020 年末 | | 2019 年末 | | 本年末比上年末增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
| | 金额 | 占总资产比重 | 金额 | 占总资产比重 | |
| 货币资金 | 75,410,763.79 | 8.14% | 166,645,904.83 | 18.07% | -54.75% |
| 交易性金融资产 | 95,474,500.00 | 10.30% | 0.00 | 0.00% | |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00% | 83,620.00 | 0.01% | -100.00% |
| 应收账款 | 100,827,438.07 | 10.88% | 78,611,243.84 | 8.52% | 28.26% |
| 应收款项融资 | 152,101,934.06 | 16.42% | 134,363,163.22 | 14.57% | 13.20% |
| 预付款项 | 4,854,170.91 | 0.52% | 13,595,500.00 | 1.47% | -64.30% |
| 其他应收款 | 2,716,556.94 | 0.29% | 7,791,814.44 | 0.84% | -65.14% |
| 存货 | 68,935,350.63 | 7.44% | 78,114,441.09 | 8.47% | -11.75% |
| 其他流动资产 | 11,353,062.39 | 1.23% | 15,967,260.39 | 1.73% | -28.90% |
| 固定资产 | 287,663,832.15 | 31.05% | 298,595,298.32 | 32.37% | -3.66% |
| 在建工程 | 85,040,690.38 | 9.18% | 65,919,523.47 | 7.15% | 29.01% |
| 无形资产 | 21,245,826.88 | 2.29% | 21,781,317.54 | 2.36% | -2.46% |
| 长期待摊费用 | 1,034,339.93 | 0.11% | 1,200,497.84 | 0.13% | -13.84% |
| 递延所得税资产 | 9,603,274.56 | 1.04% | 10,520,019.73 | 1.14% | -8.71% |
| 其他非流动资产 | 10,244,529.42 | 1.11% | 29,227,636.42 | 3.17% | -64.95% |
| 资产总计 | 926,506,270.11 | 100.00% | 922,417,241.13 | 100.00% | 0.44% |

1、报告期末货币资金较期初减少 54.75%，主要系交易性金融资产增加所致；

2、报告期末应收票据较期初减少 100.00%，主要系本年末没有商业承兑汇票所致；

3、报告期末预付款项较期初减少 64.30%，主要系报告期内预付供应商款项减少所致；

4、报告期末其他应收款较期初减少 65.14%，主要系报告期内海关保证金退回所致；

5、报告期末其他非流动资产较期初减少 64.95%，主要系报告期预付设备款、工程款发票入账所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

| 项目 | 2020 年末 | | 2019 年末 | | 本年末比上年末增减 |
|-------------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | |
| 短期借款 | 80,088,347.22 | 22.77% | 199,243,119.28 | 47.21% | -59.80% |
| 应付票据 | 57,548,498.47 | 16.37% | 143,452,688.17 | 33.99% | -59.88% |
| 应付账款 | 44,298,374.83 | 12.60% | 49,964,524.81 | 11.84% | -11.34% |
| 预收款项 | - | 0.00% | 1,378,068.06 | 0.33% | -100.00% |
| 合同负债 | 823,885.02 | 0.23% | - | 0.00% | |
| 应付职工薪酬 | 10,757,450.36 | 3.06% | 11,287,839.90 | 2.67% | -4.70% |
| 应交税费 | 4,758,150.44 | 1.35% | 1,423,590.52 | 0.34% | 234.24% |
| 其他应付款 | 122,127.54 | 0.03% | 141,153.54 | 0.03% | -13.48% |
| 一年内到期的非流动负债 | 422,054.79 | 0.12% | - | 0.00% | |
| 其他流动负债 | 2,945,662.47 | 0.84% | 2,615,493.39 | 0.62% | 12.62% |
| 应付债券 | 127,726,815.23 | 36.32% | - | 0.00% | |
| 递延收益 | 14,879,187.69 | 4.23% | 12,543,120.32 | 2.97% | 18.62% |
| 递延所得税负债 | 7,279,798.97 | 2.07% | - | 0.00% | |
| 负债合计 | 351,650,353.03 | 100.00% | 422,049,597.99 | 100.00% | -16.68% |

1、报告期末短期借款较期初减少 59.80%，主要系公司偿还银行借款所致；

2、报告期末应付票据减少 59.88%，主要系公司开具银行承兑支付货款减少所致；

3、报告期末预收款项较期初减少 100.00%，主要系本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将与销售商品、提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债所致；

4、报告期末应交税费较期初增加 234.24%，主要系公司 2020 年利润好于 2019 年，应交企业所得税增加所致。

（三）股东权益情况

| 项目 | 2020 年末 | | 2019 年末 | | 本年末比上年末增减 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | |
| 股本 | 93,600,000.00 | 16.28% | 93,600,000.00 | 18.71% | 0.00% |
| 其他权益工具 | 56,456,412.97 | 9.82% | 0.00 | 0.00% | |
| 资本公积 | 218,982,010.13 | 38.09% | 218,982,010.13 | 43.76% | 0.00% |
| 其他综合收益 | -393,460.59 | -0.07% | -266,581.49 | -0.05% | -47.59% |

| | | | | | |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| 盈余公积 | 18,805,961.78 | 3.27% | 18,784,102.77 | 3.75% | 0.12% |
| 未分配利润 | 187,404,992.79 | 32.60% | 169,268,111.73 | 33.83% | 10.71% |
| 所有者权益合计 | 574,855,917.08 | 100.00% | 500,367,643.14 | 100.00% | 14.89% |

1、报告期末其他综合收益较期初减少 47.59%，系外币报表折算差额减少其他综合收益所致。

（四）经营情况

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 本年比上年增减 |
|-------------------|----------------|----------------|----------|
| 一、营业总收入 | 258,379,491.43 | 224,634,480.36 | 15.02% |
| 其中：营业收入 | 258,379,491.43 | 224,634,480.36 | 15.02% |
| 二、营业总成本 | 226,732,418.95 | 215,107,431.54 | 5.40% |
| 其中：营业成本 | 168,571,622.73 | 154,005,399.52 | 9.46% |
| 税金及附加 | 2,142,010.80 | 2,666,136.38 | -19.66% |
| 销售费用 | 6,157,578.09 | 10,066,571.36 | -38.83% |
| 管理费用 | 28,797,775.15 | 27,838,199.43 | 3.45% |
| 研发费用 | 17,307,763.54 | 18,623,998.87 | -7.07% |
| 财务费用 | 3,755,668.64 | 1,907,125.98 | 96.93% |
| 加：其他收益 | 3,692,639.23 | 2,460,097.87 | 50.10% |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -1,619,557.66 | 448,100.73 | 461.43% |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -12,060,074.85 | -1,937,237.35 | 522.54% |
| 加：资产处置收益 | | 85.51 | -100.00% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润 | 21,660,079.20 | 10,498,095.58 | 106.32% |
| 加：营业外收入 | 382,201.65 | 178,804.90 | 113.75% |
| 减：营业外支出 | 226,140.44 | 1,064,498.16 | -78.76% |
| 四、利润总额 | 21,816,140.41 | 9,612,402.32 | 126.96% |
| 减：所得税费用 | 1,785,400.34 | -242,235.96 | 837.05% |
| 五、净利润 | 20,030,740.07 | 9,854,638.28 | 103.26% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 20,030,740.07 | 9,854,638.28 | 103.26% |

1、报告期销售费用同比减少 38.83%，主要系公司本年开始执行新收入准则，将原计入销售费用的、在商品控制权转移之前发生的与实现销售相关的运输费用等履约成本改在营业成本核算，共计 5,041,021.97 元；

2、报告期财务费用同比增加 96.93%，主要系报告期贷款利息费用增加利息收入减少所致；

3、报告期信用减值损失同比增加 461.43%，主要系报告期应收账款增加并按账龄计提坏账准备所致；

4、报告期资产减值损失同比增加 522.54%，主要系报告期固定资产计提跌价准备所致；

5、报告期营业外收入增加 113.75%，主要系废品处置收入增加所致；

6、报告期营业外支出减少 78.76%，主要系本年没有债务重组损失所致；

7、报告期所得税费用增加 837.05%，主要系利润总额增加所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本年比上年增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 223,001,068.61 | 306,285,828.06 | -27.19% |
| 经营活动现金流出小计 | 234,802,011.47 | 240,471,199.20 | -2.36% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,800,942.86 | 65,814,628.86 | -117.93% |
| 投资活动现金流入小计 | 104,163,767.59 | 202,803,364.00 | -48.64% |
| 投资活动现金流出小计 | 211,797,467.04 | 359,841,416.63 | -41.14% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -107,633,699.45 | -157,038,052.63 | 31.46% |
| 筹资活动现金流入小计 | 290,000,000.00 | 219,000,000.00 | 32.42% |
| 筹资活动现金流出小计 | 226,760,314.64 | 48,391,578.65 | 368.59% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 63,239,685.36 | 170,608,421.35 | -62.93% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -56,194,956.95 | 79,384,997.58 | -170.79% |

1、报告期经营活动现金流入同比减少27.19%，主要系公司销售回款多为银行承兑汇票，公司货币资金充裕，基本无贴现行为，故承兑托收计入经营活动现金流晚于收入确认；

2、报告期投资活动现金流入同比减少48.64%，主要系公司本期银行理财投资到期与上期相比减少所致；

3、报告期投资活动现金流入同比减少48.64%，主要系公司本期银行理财投资到期与上期相比减少所致；

4、报告期投资活动现金流出同比减少41.14%，主要系公司本期理财投资与上期相比减少所致；

5、报告期筹资活动现金流入同比增加32.42%，主要系公司本期发行债券收到的现金增加所致；

4、报告期筹资活动现金流出同比增加368.59%，主要系公司本期偿还短期借款增加所致。

南京三超新材料股份有限公司

2021年4月26日