

中原内配集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。2020 年度合并财务报表反映的主要财务数据具体如下：

一、公司 2020 年度财务报表合并范围的变更

本期纳入合并财务报表范围的主体共 17 户，较上年度增加 2 户，分别为控股子公司“南京飞燕活塞环股份有限公司”和控股子公司“南京理研动力系统零部件有限公司”；减少 1 户，为控股子公司“新乡市九盛远图科技有限公司”。

2020 年 6 月 10 日，公司召开第九届董事会第十次会议，审议通过了《关于受让参股子公司南京飞燕活塞环股份有限公司部分股权的议案》，同意公司受让安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业（有限合伙）持有的南京飞燕 4.22% 的股权。公司于 2020 年 6 月 30 日将股权转让款支付完毕，该次股份转让完成后，公司对南京飞燕的持股比例由 49.16% 增加至 53.38%，成为南京飞燕控股股东，将南京飞燕纳入公司的合并报表范围。南京理研动力系统零部件有限公司系南京飞燕的控股子公司，一并纳入公司的合并报表范围。

2020 年 5 月 25 日，公司控股子公司新乡市九盛远图科技有限公司停止经营，并依法办理了工商注销手续。

二、公司总体经营状况

报告期内，公司实现营业收入 182,027.19 万元，较 2019 年度的 149,019.40 万元同比增长 22.15%；营业成本 129,566.64 万元，较 2019 年度的 101,070.59 万元同比上升 28.19%；实现利润总额 17,355.93 万元，较 2019 年度的 9,614.21 万元同比增长 80.52%；实现归属于母公司所有者的净利润 14,960.99 万元，较 2019 年度的 8,811.84 万元同比增长 69.78%。

三、报告期末资产、负债情况分析

(一)报告期末资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	增减金额	增减比例
流动资产	188,182.96	155,876.21	32,306.75	20.73%
非流动资产	309,374.56	262,226.16	47,148.40	17.98%
资产总计	497,557.52	418,102.36	79,455.16	19.00%

报告期末，资产总额较上年期末增加 19.00%，主要系本期将南京飞燕活塞环股份有限公司纳入合并报表范围所致。

1、报告期末主要流动资产变动情况

单位：人民币万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	增减金额	增减比例
货币资金	36,747.15	41,158.66	-4,411.51	-10.72%
交易性金融资产	13,020.00	5,000.00	8,020.00	160.40%
应收票据	3,057.76	4,405.87	-1,348.11	-30.60%
应收账款	45,646.33	31,520.87	14,125.46	44.81%
应收款项融资	29,916.74	13,941.46	15,975.28	114.59%
预付款项	1,192.73	1,111.85	80.88	7.27%
其他应收款	936.25	732.42	203.83	27.83%
存货	52,352.34	45,689.11	6,663.23	14.58%
其他流动资产	5,313.66	12,315.97	-7,002.31	-56.86%
流动资产合计	188,182.96	155,876.21	32,306.75	20.73%

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

(1) 交易性金融资产：报告期末，交易性金融资产较上年期末增加 160.40%，主要系本期购买银行理财产品增加所致；

(2) 应收票据：报告期末，应收票据较上年期末减少 30.60%，主要系本期商业承兑汇票减少所致；

(3) 应收账款：报告期末，应收账款较上年期末增加 44.81%，主要系本期营业收入增长所致；

(4) 应收款项融资：报告期末，应收款项融资较上年期末增加 114.59%，主要系本期公司国内销售增长幅度较大，国内客户以银行承兑汇票结算增加所致；

(5) 其他流动资产：报告期末，其他流动资产较上年期末减少 56.86%，主

要系本期公司将出现兑付风险的良卓理财产品置换成如皋银行股权后，将相关资产转移计入“其他权益工具投资”所致。

2、报告期末非流动资产构成

单位：人民币万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	增减金额	增减比例
长期股权投资	32,362.75	42,996.72	-10,633.97	-24.73%
其他权益工具投资	19,502.49	6,879.32	12,623.17	183.49%
投资性房地产	4,046.43	3,372.75	673.68	19.97%
固定资产	156,890.13	126,689.94	30,200.19	23.84%
在建工程	15,599.32	8,998.54	6,600.78	73.35%
无形资产	12,349.53	8,623.39	3,726.14	43.21%
商誉	54,381.95	56,434.83	-2,052.88	-3.64%
长期待摊费用	1,510.65	1,689.65	-179.00	-10.59%
递延所得税资产	5,485.05	3,324.93	2,160.12	64.97%
其他非流动资产	7,246.26	3,216.09	4,030.17	125.31%
非流动资产合计	309,374.56	262,226.16	47,148.40	17.98%

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

(1) 其他权益工具投资：报告期末，其他权益工具投资较上年期末增加 183.49%，主要是因为：①本期公司将出现兑付风险的良卓理财产品置换成如皋银行股权后，将相关资产由“其他流动资产”转移计入本科目；②本期公司新增对航天和兴的战略投资；

(2) 在建工程：报告期末，在建工程较上年期末增加 73.35%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(3) 无形资产：报告期末，无形资产较上年期末增加 43.21%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(4) 递延所得税资产：报告期末，递延所得税资产较上年期末增加 64.97%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(5) 其他非流动资产：报告期末，其他非流动资产较上年期末增加 125.31%，主要系本期全资子公司中内凯思预付设备款增加所致。

(二) 报告期末负债构成分析

1、报告期末负债构成及占负债总额比例

单位：人民币万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	增减金额	增减比例
流动负债	143,738.94	70,995.77	72,743.17	102.46%
非流动负债	59,039.52	78,684.56	-19,645.04	-24.97%
负债合计	202,778.46	149,680.33	53,098.13	35.47%

报告期末非流动负债占负债总额的 29.12%，非流动负债主要由长期借款和政府补助形成的递延收益组成。

2、主要负债科目分析

单位：人民币万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	增减金额	增减比例
短期借款	52,737.00	31,100.00	21,637.00	69.57%
交易性金融负债	-	698.03	-698.03	-100.00%
应付票据	10,759.81	5,655.42	5,104.39	90.26%
应付账款	29,546.51	18,659.99	10,886.52	58.34%
预收款项	-	1,724.96	-1,724.96	-100.00%
合同负债	3,574.08	-	3,574.08	100.00%
应付职工薪酬	4,866.38	3,186.92	1,679.46	52.70%
应交税费	3,591.95	834.83	2,757.12	330.26%
其他应付款	3,164.47	7,689.30	-4,524.83	-58.85%
一年内到期的非流动负债	35,147.93	1,446.32	33,701.61	2330.16%
其他流动负债	350.82	-	350.82	100.00%
长期借款	33,296.57	68,115.91	-34,819.34	-51.12%
长期应付款	2,210.69	75.07	2,135.62	2844.86%
递延收益	22,241.89	9,803.87	12,438.02	126.87%
递延所得税负债	1,290.36	689.71	600.65	87.09%
合计	202,778.46	149,680.33	53,098.13	35.47%

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

(1) 短期借款：报告期末，短期借款较上年期末增加 69.57%，主要系本期母公司短期银行借款增加以及将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(2) 交易性金融负债：报告期末，交易性金融负债较上年期末减少 100.00%，主要系主要系本期人民币升值，持有的外汇产品前期损失全部冲回所致；

(3) 应付票据：报告期末，应付票据较上年期末增加 90.26%，主要系本期母公司以承兑汇票结算采购款的比例增加以及将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(4) 应付账款：报告期末，应付账款较上年期末增加 58.34%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(5) 预收款项：报告期末，预收款项较上年期末减少 100.00%，主要系本期公司依据新收入准则将预收款项调整计入“合同负债”和“其他流动负债”所致；

(6) 合同负债：报告期末，合同负债较上年期末增加 100.00%，主要系本期公司依据新收入准则将预收款项调整计入本科目和“其他流动负债”所致；

(7) 应付职工薪酬：报告期末，应付职工薪酬较上年期末增加 52.70%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(8) 应交税费：报告期末，应交税费较上年期末增加 330.26%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(9) 其他应付款：报告期末，其他应付款较上年期末减少 58.85%，主要是因为本期回购注销了股权激励对象剩余已获授但尚未解除限售的限制性股票，公司已不存在潜在的股权激励回购义务；

(10) 一年内到期的非流动负债：报告期末，一年内到期的非流动负债较上年期末增加 2330.16%，主要是因为①母公司和美国子公司部分长期借款到期时间小于 1 年，由长期借款调整计入本科目；②本期将南京飞燕纳入合并报表范围增加了一年内到期的长期借款；

(11) 其他流动负债：报告期末，其他流动负债较上年期末增加 100.00%，主要系本期公司依据新收入准则将预收款项调整计入“合同负债”和本科目所致；

(12) 长期借款：报告期末，长期借款较上年期末减少 51.12%，主要系母公司和美国子公司部分长期借款到期时间小于 1 年，由本科目调整计入“一年内到期的非流动负债”所致；

(13) 长期应付款：报告期末，长期应付款较上年期末增加 2844.86%，主

要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围增加了职工安置费等专项应付款所致；

(14) 递延收益：报告期末，递延收益较上年期末增加 126.87%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；

(15) 递延所得税负债：报告期末，递延所得税负债较上年期末增加 87.09%，主要是因为本期将南京飞燕纳入合并报表范围，对其评估增值产生递延所得税负债。

(三)报告期末股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	增减金额	增减比例
股本	60,314.41	60,737.01	-422.6	-0.70%
资本公积	63,037.66	64,666.82	-1,629.16	-2.52%
减：库存股	10,014.26	15,730.78	-5,716.52	-36.34%
其他综合收益	-2,044.86	755.39	-2,800.25	-370.70%
盈余公积	18,138.16	17,144.10	994.06	5.80%
未分配利润	145,433.39	136,959.48	8,473.91	6.19%
归属于母公司股东权益合计	274,864.50	264,532.02	10,332.48	3.91%
少数股东权益	19,914.57	3,890.02	16,024.55	411.94%
股东权益合计	294,779.07	268,422.04	26,357.03	9.82%

2020年6月，公司实施2019年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），共计分配现金股利47,410,851.68元。

(1) 库存股：报告期末，库存股较上年期末减少 36.34%，主要是因为：① 回购注销限制性股票减少库存股 20,073,500.00 元；② 因发放现金股利可撤销的限制性股票减少库存股 338,080.00 元；③ 因解禁限制性股票减少库存股 36,753,654.00 元；

(2) 其他综合收益：报告期末，其他综合收益较上年期末减少 370.70%，主要是因为合并美国子公司产生的外币报表折算差额；

(3) 少数股东权益：报告期末，少数股东权益较上年期末增加 411.94%，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致。

四、公司四项费用情况分析

单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减金额	增减比例
销售费用	5,849.07	11,612.82	-5,763.75	-49.63%
管理费用	15,220.72	13,756.23	1,464.49	10.65%
研发费用	11,029.42	9,480.93	1,548.49	16.33%
财务费用	5,626.57	3,920.82	1,705.75	43.50%

报告期内，公司销售费用较上年度减少 5,763.75 万元，主要系本期依据新收入准则将运费调整计入主营业务成本所致；管理费用较上年度增加 1,464.49 万元，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；研发费用较上年度增加 1,548.49 万元，主要系本期将南京飞燕纳入合并报表范围所致；财务费用增加 1,705.75 万元，主要系本期公司汇兑损益增加所致。

五、公司现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,339.91	17,033.86	-4,693.95	-27.56%
投资活动产生的现金流量净额	-13,996.95	10,766.97	-24,763.92	-230.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,715.40	-9,672.03	7,956.63	82.26%
期末现金及现金等价物余额	35,073.84	38,164.44	-3,090.60	-8.10%

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比上年度下降 230.00%，主要因为①本期购买的银行理财产品较上年增加；②本期对外投资增加；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比上年度增加 82.26%，主要系上年同期公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司发行的 A 股社会公众股份所致。

六、偿债能力分析

指标	2020.12.31	2019.12.31	增减
流动比率	1.31	2.20	-0.89
速动比率	0.94	1.55	-0.61
资产负债率（母公司）	30.40%	27.56%	2.84%

报告期末，流动比率、速动比率分别较上年同期略有下降，主要系本期短期借款增加，以及一年内到期的长期借款增加所致；母公司资产负债率较上年同期

略有上升，主要系本期母公司短期借款增加所致。公司各项主要偿债能力指标与所处行业及公司业务特点相符，偿债风险较小。

七、运营能力分析

指标	2020.12.31	2019.12.31	增减
应收账款周转率（次/年）	4.39	3.77	0.62
存货周转率（次/年）	2.57	2.34	0.23
总资产周转率（次/年）	0.40	0.36	0.04

报告期公司运营能力指标中应收账款周转率上升 0.62 次/年，主要系本期营业收入增加所致；存货周转率上升 0.23 次/年，主要系本期营业成本增加所致；总资产周转率基本保持稳定。

八、盈利能力指标

指标	2020 年度	2019 年度	同比增减
综合毛利率	28.82%	32.18%	-3.36%
销售净利率	8.30%	5.67%	2.62%
每股收益（元）	0.25	0.15	0.10
净资产收益率	5.95%	3.30%	2.65%

报告期内，公司依据新收入准则将运费调整计入主营业务成本，导致综合毛利率较上年同期下降 3.36%；

报告期内，公司销售净利率、每股收益、净资产收益率较上年同期均大幅增长，主要是因为：①2020 年，受国三汽车淘汰、治超加严以及基建投资等因素的拉动，国内商用车产销量实现了大幅增长，公司紧抓商用车市场回暖的机遇，实现销售及利润同比明显增长；②公司持续提高管理效率，坚持推进精益生产，通过市场结构优化、产品结构调整以及技术创新、成本控制等有效措施实现挖潜降本、效能提升；③2019 年度，公司针对出现兑付风险的理财产品计提资产减值损失 6,626.78 万元，对 2019 年度的净利润产生较大影响，本报告期内，相关不利因素已解除。

该议案尚需提交 2020 年度股东大会审议。

中原内配集团股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十八日