

湖北国创高新材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、公司整体的经营情况：

湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“公司”），在公司董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，2020 年公司实现营业收入 439,828.92 万元，较上年同期减少 -11.26%；实现利润总额-297,545.52 万元，较上年同期减少 990.17%；实现净利润-298,618.83 万元，较上年同期减少 1091.81%，其中归属于母公司所有者的净利润-297,472.38 万元。公司 2020 年度财务决算报告客观、真实地反映了公司 2020 年的财务状况和经营成果等。

二、财务报表的审计情况：

公司 2020 年度财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2021 年 4 月 28 日出具了众环审字（2021）0100455 号标准无保留意见的审计报告。

三、主要财务数据和指标：

项 目	2020 年	2019 年	同比增减
营业收入	439,828.92	495,654.25	-11.26%
营业利润	-296,721.58	33,333.22	-990.17%
利润总额	-297,545.52	33,260.90	-994.58%
净利润	-298,618.83	30,108.54	-1091.81%
归属于上市公司股东的净利润	-297,472.38	30,672.61	-1069.83%
基本每股收益（元/股）	-3.25	0.33	-1084.85%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.31	0.48	-163.95%
加权平均净资产收益率（%）	-79.32%	5.85%	-85.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-79.45%	5.50%	-84.95%
总资产	342,055.43	665,113.79	-48.57%
归属于上市公司股东的所有者权益	226,278.50	537,404.81	-57.89%
资产负债率(%)	33.74%	18.98%	14.76%

四、财务状况分析

1、资产项目分析

项目	2020年	2019年	增减
货币资金	80,151.53	112,558.33	-28.79%
交易性金融资产	4,100.00	177.00	2216.38%
应收票据	400.00	817.81	-51.09%
应收账款	76,417.62	66,866.32	14.28%
应收款项融资	6,925.52	8,564.16	-19.13%
预付账款	9,359.72	4,147.06	125.70%
其他应收款	18,563.78	28,392.22	-34.62%
存货	19,088.02	18,426.64	3.59%
一年内到期的非流动资产	4,295.43	4,605.44	-6.73%
其他流动资产	8,368.94	7,997.17	4.65%
长期股权投资	7,045.01	4,887.24	44.15%
长期应收款	10,953.08	12,169.24	-9.99%
其他权益工具投资	707.00	600.00	17.83%
固定资产	10,701.12	11,794.33	-9.27%
无形资产	22,615.70	25,379.69	-10.89%
商誉	30,341.35	321,977.25	-90.58%
长期待摊费用	8,694.06	7,122.89	22.06%
递延所得税资产	3,327.55	3,999.09	-16.79%
其他非流动资产	20,000.00	24,631.90	-18.80%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期末，交易性金融资产增加 3923 万元，主要是本期购买理财产品期末尚未到期赎回。

(2) 报告期末，应收票据较期初减少 51.09%，主要是期末商业承兑汇票减少。

(3) 报告期末，预付账款较期初增加 125.70%，主要是本期预付材料采购款尚未办理结算。

(4) 报告期末，其他应收款较期初减少 34.62%，主要是本期收回投标保证金及包销保证金。

(5) 报告期末，长期股权投资较期初增加 44.15%，主要是本期投资长江资源 890 万元，投

资卓家好房 1200 万元。

(6) 报告期末，商誉较期初减少 90.58%，主要是本期对收购深圳云房形成的商誉计提减值 29.16 亿元。

2、负债项目分析

项目	2020 年	2019 年	增减
短期借款	52,640.00	26,768.59	96.65%
应付票据	10,344.73	23,846.90	-56.62%
应付账款	16,785.90	28,036.70	-40.13%
合同负债	4,455.55	6,379.13	-30.15%
应付职工薪酬	9,241.40	9,959.86	-7.21%
应交税费	4,957.53	10,704.56	-53.69%
其他应付款	16,560.31	17,765.42	-6.78%
其他流动负债	356.41	441.27	-19.23%
长期应付职工薪酬	0.00	1,918.32	-100.00%
递延收益	31.01	237.48	-86.94%
递延所得税负债	50.09	150.28	-66.67%

变动较大报表项目分析：

- (1) 报告期末，短期借款较期初增加 96.65%，主要是本期银行借款增加。
- (2) 报告期末，应付票据较期初减少 56.62%，主要是本期应付票据到期承兑及背书转让。
- (3) 报告期末，应付账款较期初减少 40.13%，主要是本期支付货款及经纪人提成。
- (4) 报告期末，合同负债较期初减少 30.15%，主要是本期部分预收货款供货并办理结算。
- (5) 报告期末，应交税费较期初减少 53.69%，主要是本期缴纳各项税费。
- (6) 报告期末，长期应付职工薪酬较期初减少 100%，主要是本期深圳云房发放超额奖励。
- (7) 报告期末，递延收益较期初减少 86.94%，主要是本期摊销与资产相关的政府补助形成的收益。
- (8) 报告期末，递延所得税负债较期初减少 66.67%，主要是收购深圳云房无形资产评估增值摊销确认的递延所得税负债转回。

3、所有者权益项目

项目	2020年	2019年	增减
股本	91,632.52	91,632.52	0.00%
资本公积	364,190.58	364,190.58	0.00%
其他综合收益	-73.95	-164.90	55.15%
盈余公积	5,418.00	4,010.53	35.09%
未分配利润	-234,888.64	77,736.09	-402.16%

变动较大报表项目分析：

- (1) 报告期末，其他综合收益较期初增加 55.15%，主要是投资光谷科信本报告期盈利所致。
- (2) 报告期末，盈余公积增加较期初增加 35.09%，主要是提取盈余公积。
- (3) 报告期末，未分配利润较期初减少 402.16%，主要是本期商誉减值导致公司大额亏损。

五、经营成果变动情况

项目	2020年	2019年	同比增减
营业总收入	439,828.92	495,654.25	-11.26%
营业成本	395,024.64	413,200.74	-4.40%
营业税金及附加	1,417.08	1,874.35	-24.40%
销售费用	1,453.98	3,172.88	-54.17%
管理费用	31,514.29	29,764.76	5.88%
研发费用	11,586.23	9,864.42	17.45%
财务费用	1,526.57	2,761.28	-44.71%
资产减值损失	-296,339.89	0.00	
信用减值损失	-1,407.41	-5,278.38	-73.34%
资产处置收益	-125.79	-23.80	428.51%
公允价值变动收益	0.00	339.26	-100.00%
投资收益	-65.67	136.67	-148.05%
其他收益	3,911.06	3,143.65	24.41%
营业利润	-296,721.58	33,333.22	-990.17%
利润总额	-297,545.52	33,260.90	-994.58%

所得税费用	1,073.31	3,152.36	-65.95%
净利润	-298,618.83	30,108.54	-1091.81%
归属于母公司股东的净利润	-297,472.38	30,672.61	-1069.83%
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	-297,934.09	28,887.47	-1131.36%

变动较大报表项目分析：

1、销售费用较上年同期减少 54.47%，主要是本报告期执行新收入准则，将本期沥青产品销售运费计入营业成本。

2、财务费用较上年同期减少 44.71%，主要是本期银行借款利息支出减少。

3、资产减值损失-29.63 亿元，主要是本期对收购深圳云房形成的商誉计提减值 29.16 亿元及深圳云房无形资产(商标权)计提减值 0.47 亿元。

4、信用减值损失较上年同期减少 73.34%，主要是本期应收款项计提的信用减值损失减少。

5、公允价值变动收益较上年同期减少 100%，主要是本期未发生公允价值变动收益。

6、投资收益较上年同期减少 148.05%，主要是本期期货亏损及权益法确认联营企业投资损失。

7、所得税费用较上年同期减少 65.95%，主要是本期深圳云房实现的利润总额减少。

六、主要现金流量变动情况

项 目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动产生的现金流入	496,273.50	553,426.36	-10.33%
经营活动产生的现金流出	524,264.34	509,654.91	2.87%
经营活动产生的现金流量净额	-27,990.84	43,771.45	-163.95%
投资活动产生的现金流入	143,168.00	199,880.57	-28.37%
投资活动产生的现金流出	156,387.87	212,439.78	-26.38%
投资活动产生的现金流量净额	-13,219.86	-12,559.21	-5.26%
筹资活动产生的现金流入	75,548.67	42,915.66	76.04%
筹资活动产生的现金流出	59,772.48	68,563.08	-12.82%
筹资活动产生的现金流量净额	15,776.19	-25,647.42	161.51%
现金及现金等价物净增加额	-25,434.52	5,564.82	-557.06%

变动较大报表项目分析：

1、销售费用较上年同期减少 54.47%，主要是本报告期执行新收入准则，将本期沥青产品销售运费计入营业成本。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 161.51%，主要是本期取得借款收到的现金增加，偿还借款支付的现金减少。

七、研发投入

2020 年公司科技研发投入 17,123.50 万元，占合并报表主营收入（439,828.92 万元）的 3.89%。

本议案尚需提请公司股东大会审议批准。

湖北国创高科材料股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日