

江西华伍制动器股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，在江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的领导下，在管理层以及全体员工的共同努力下，公司业绩实现较大幅度的增长。现将公司 2020 年度财务决算情况汇报如下：

一、2020 年度财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表已经大华会计师事务所审计，并出具了大华审字[2021] 007413 号标准无保留意见的审计报告。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债情况

1、资产情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 291210.70 万元，较上期末增长 14.30%。其中流动资产增长 23.31%，非流动资产增长 2.5%。主要情况为：

货币资金余额比上期末增加 20661.04 万元，增幅为 143.01%，主要系报告期公司销售收入大幅增长，回款良好、融资规模略有增长所致。

应收票据余额比上期末减少 246.33 万元，减幅为 3.56%，系报告期公司生产经营正常变动所致。

应收账款余额比上期末增加 6006.13 万元，增幅为 9.15%，系报告期公司销售收入增加所致。

预付款项余额比上期末减少 231.66 万元，减幅为 5.65%，主要系公司生产经营正常变动所致。

其他应收款余额比上期末增加 92.05 万元，增幅为 1.63%，主要系公司生产经营正常变动所致。

存货余额比上期末增加 7218.25 万元，增幅为 16.44%，系公司为满足销售订单增长的需要，生产经营正常变动所致。

长期股权投资余额比上期末减少 0.55 万元，减幅为 0.03%，系公司联营企业按权益法确认的投资损益 76.73 万元，嘉兴清捷智能科技有限公司清算减少投资 77.28 万元所致。

其他权益工具余额比上期末减少 186.32 万元，减幅为 32.08%，系被投资单位无锡市协力新能源股份有限公司报告期亏损所致。

其他非流动金融资产余额比上期末增加 173.67 万元，增幅为 5.48%，系被投资单位北京中证焦桐投资基金（有限合伙）报告期盈利所致。

固定资产余额比上期末减少 1296.06 万元，减幅为 3.48%，主要原因：一是报告期通过购置、建造等方式新增固定资产 3772.30 万元；二是报告期计提折旧 4494.46 万元；三是公司处置和报废固定资产净值 575.23 万元。

在建工程余额比上期末增加 1795.66 万元，增幅为 23.82%，主要原因是为扩大产能，子公司四川安德科技有限公司报告期末比上期末增加在建工程 533.07 万元、子公司长沙天映航空装备有限公司报告期末比上期末增加在建工程 1323.92 万元。

无形资产余额比上期末增加 113.95 万元，增幅为 0.73%，主要原因：一是报告期通过内部研发新增专利权 1190.24 万元；二是报告期无形资产摊销 1011.43 万元。

商誉余额比上期末减少 2277.13 万元，减幅 6.11%，原因是公司报告期对收购子公司华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司股权形成的商誉计提减值准备 400.28 万元；对收购子公司长沙天映航空装备有限公司股权形成的商誉计提减值准备 1876.85 万元。

长期待摊费用余额比上期末减少 58.72 万元，减幅为 22.92%，主要系报告期费用摊销所致。

其他非流动资产余额比上期末增加 4438.81 万元,增幅为 126.19%,主要原因:一是报告期公司预付设备款比上期末增加 3508.29 万元;二是报告期公司预付工程款比上期末增加 1143.62 万元。

2、负债情况

截至 2020 年 12 月 31 日,公司负债总额 137247.93 万元,较上期末增加 19997.84 万元,增长 17.06%。其中:

短期借款余额比上期末增加 6176.86 万元,增幅为 10.50%。其中母公司报告期末比上期末增加 2750 万元,子公司华伍轨道交通装备(上海)有限责任公司报告期末比上期末增加 1600 万元,子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司报告期末比上期末增加 940 万元,子公司江西力华科技发展有限公司报告期末比上期末增加 2000 万元,子公司长沙天映航空装备有限公司报告期末比上期末减少 1200 万元。

应付票据余额比上期末减少 693.81 万元,减幅为 40.37%,系母公司报告期末比上期末减少 693.81 万元所致。

应付账款余额比上期末增加 9289.32 万元,增幅为 47.60%,主要系母公司报告期末比上期末增加 9076.96 万元所致。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》,根据新收入准则的衔接规定,首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	30,938,969.56				
合同负债		27,972,538.25			27,972,538.25
其他流动负债		2,966,431.31			2,966,431.31

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下:

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		40,545,712.28	40,545,712.28

项目	报表数	假设按原准则	影响
合同负债	36,270,305.37		-36,270,305.37
其他流动负债	4,275,406.91		-4,275,406.91

应交税费余额比上期末增加 1429.67 万元，增幅为 45.44%，其中母公司报告期末比上期末增加 1689.62 万元。

其他应付款余额比上期末增加 2190.25 万元，增幅为 124.52%，其中资金往来报告期末比上期末增加 2297.95 万元。

一年内到期的非流动负债余额比上期末减少 4377.24 万元，减幅为 37.23%，主要原因公司一年内到期的长期应付款报告期末比上期末减少 3542.24 万元，一年内到期的长期借款报告期末比上期末减少 835 万元。

其他流动负债余额比上期末增加 2687.18 万元，增幅为 44.79%，主要原因是报告期母公司一年内到期的融资性售后回租比上期末增加 2259.64 万元。

长期借款余额比上期末减少 310 万元，减幅为 3.91%，主要系母公司为支付四川安德科技有限公司原股东股权转让款通过并购贷款方式融资所致。

长期应付款余额比上期末增加 3268.82 万元，增幅为 438.77%，主要系公司报告期部分融资租赁合到期，重新续租所致。

(二) 股东权益情况

单位:元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减
股本	378,710,854.00	378,710,854.00	0.00
资本公积	579,793,375.57	579,793,375.57	0.00
减：库存股	41,045,985.61	41,045,985.61	0.00
其他综合收益	-7,933,553.20	-6,064,200.48	-1,869,352.72
盈余公积	53,900,792.31	39,085,761.30	14,815,031.01
未分配利润	403,760,884.84	261,641,994.75	142,118,890.09
归属于母公司所有者权益合计	1,367,186,367.91	1,212,121,799.53	155,064,568.38
少数股东权益	172,441,318.06	163,227,049.64	9,214,268.42
股东权益合计	1,539,627,685.97	1,375,348,849.17	164,278,836.80

其他综合收益报告期末比上期末减少 186.94 万元，主要系其他权益工具投资公允价值变动减少 186.32 万元所致；盈余公积报告期末比上期末增加 1481.50 万元，系报告期实现的净利润计提 10% 的盈余公积所致；未分配利润报告期末比上期末增加 14211.89 万元，系报告期新增未分配利润 16436.04 万元、提取盈余公积 1481.50 万元和对股东现金分红 742.64 万元所致。

(三)经营情况

2020 年度公司营业收入 131483.06 万元，与上年合并报表相比增加 24115.50 万元，增长 22.46%。报告期公司集中力量开拓主营业务，实现主营业务收入 129074.66 万元，比上年同期增加 2639.97 万元，增长 25.71%；其他业务收入 2408.39 万元，比上年同期减少 2284.16 万元，下降 48.68%。子公司芜湖金贸流体科技股份有限公司报告期营业收入 18055.50 万元，比上年同期下降 9.83%；全年实现净利润 1774.95 万元，较上年同期增长 3.17%。子公司四川安德科技有限公司报告期营业收入 11442.29 万元，比上年同期增加 2832.50 万元，增长 32.90%，实现净利润 3741.81 万元，比上年同期增加 416.51 万元，增长 12.53%。子公司长沙天映航空装备有限公司报告期营业收入 5011.67 万元，比上年同期减少 3199.60 万元，下降 38.97%，实现净利润 221.32 万元，比上年同期减少 1670.05 万元，下降 88.30%。

公司主营业务毛利报告期比上年同期增加 9541.33 万元，增长 22.62%。系主营业务收入比上年同期增长 25.71%所致。

期间费用变化原因具体分析如下：

销售费用报告期比上年同期减少 1169.23 万元，减幅 12.93%，主要原因是报告期执行新收入准则，将原来在销售费用核算的运输费改为在营业成本中核算（具体数据详见下表）。

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	788,876,196.18	774,185,559.79	14,690,636.39
销售费用	78,745,507.30	93,436,143.69	-14,690,636.39

管理费用报告期比上年同期减少 86.70 万元，减幅 1.15%，主要原因是报告期公司严格执行预算管理及绩效考核制度，虽然经营业务增长，但管理费用却略有下降。

研发费用报告期比上年同期增加 1789.11 万元，增幅 43.97%。原因是报告期公司加大研发投入。

财务费用报告期比上年同期增加 287.89 万元，增幅 5.02%。主要原因是报告期为满足销售增长需要，总体融资规模略有增长。

公允价值变动收益报告期比上年同期增加 3.28 万元，增幅 1.92%。

信用减值损失报告期比上年同期减少 685.37 万元，减幅 14.92%。

资产减值损失报告期比上年同期增加 2159.89 万元，增幅 1450.08%，主要系对子公司长沙天映航空装备有限公司计提商誉减值损失 1876.85 万元所致。

(四) 现金流量分析

报告期公司经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加了 25383.81 万元，主要原因是报告期营业收入大幅增长。

报告期公司投资活动产生的现金流入 1471.46 万元，主要原因：一是收回投资所收到的现金 134.91 万元；二是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金 1320.76 万元。

报告期公司投资活动产生的现金流出 12375.81 万元，主要原因：一是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 7875.81 万元；二是报告期支付子公司四川安德科技有限公司原股东股权交易款 4500 万元。

报告期公司筹资活动产生的现金流入 95923.87 万元，主要原因：一是取得银行借款收到现金 84190 万元；二是收到融资租赁款和融资保证金有关的现金 11708.87 万元。

报告期公司筹资活动产生的现金流出 94115.03 万元，其中偿还债务支付现金 79293.16 万元，分配股利、利润或偿付利息支付现金 5281.72 万元，支付其他与筹资活动有关的现金 9540.15 万元。

(五)主要财务指标

1、盈利能力指标

项目	2020 年	2019 年	变动率
归属于上市公司股东的净利润（元）	164,360,350.37	78,206,262.35	110.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	149,610,819.81	73,416,843.25	103.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,367,186,367.91	1,212,121,799.53	12.79%
基本每股收益（元/股）	0.4426	0.2106	110.16%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4028	0.1977	103.78%
全面摊薄净资产收益率（%）	12.02%	6.45%	86.33%
加权平均净资产收益率（%）	12.74%	6.65%	91.55%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	10.94%	6.06%	80.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.60%	6.24%	85.73%

报告期归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比增加 8615.41 万元。其中报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期增加 7619.40 万元。主要原因是公司销售收入大幅增长的同时，积极采取各项措施降本增效，没有进行大规模的固定资产投资。

2、偿债能力指标

项目	2020 年度	2019 年度	变动比率
流动比率	1.44	1.36	6.14%
速动比率	1.03	0.95	8.34%
资产负债率	47.13%	46.01%	2.43%

报告期流动比率和速动比率与上年同期相比有所增长，主要是货款回笼及时，应收账款和存货的周转速度均有所加快；资产负债率略有增长，主要是报告期末应付账款增加所致。

3、公司营运能力指标

项目	2020 年度	2019 年度	变动比率
应收账款周转率	1.91	1.77	7.89%
存货周转率	1.66	1.62	2.29%
流动资产周转率	0.82	0.76	6.65%
总资产周转率	0.48	0.43	11.30%
营运资金周转率	2.83	2.74	3.22%

与上期相比，报告期公司营运能力有所提升，其中应收账款周转率提高了7.89%，存货周转率提高了2.29%；流动资产周转率提高了6.65%，总资产周转率提高了11.30%，营运资金周转率提高了3.22%。

江西华伍制动器股份有限公司董事会

2021年4月22日