

新乡市瑞丰新材料股份有限公司

2020年度财务决算报告

瑞丰新材2020年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（中汇会审[2021]1523号），经审计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，公允反映了瑞丰新材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。公司根据本年的财务状况和经营成果编制《2020年度财务决算报告》，现报告如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	增减幅度
营业收入	86,085.54	65,670.76	31.09%
归属于公司普通股股东的净利润	18,286.47	9,836.30	85.91%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	18,001.29	9,569.12	88.12%
经营活动产生的现金流量净额	21,663.74	5,509.23	293.23%
基本每股收益（元/股）	1.58	1.03	53.40%
稀释每股收益（元/股）	1.58	1.03	53.40%
加权平均净资产收益率	17.64%	17.17%	0.47%
项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	230,333.25	95,764.98	140.52%
归属于母公司的净资产	207,693.92	87,699.08	136.83%

2020 年度公司实现营业收入为86,085.54万元，同比增长31.09%；其中：无碳纸显色剂系列产品营业收入5,616.53万元，同比下降24.57%，润滑油添加剂系列产品营业收入78,911.84万元，同比增长35.94%；归属于公司普通股股东的净利润18,286.47万元，同比增长85.91%；其中母公司净利润18,518.76万元，同比增长82.96%；经营活动产生的现金流量净额21,663.74万元，同比增长293.23%；归属于母公司的净资产207,693.92万元，同比增长136.83%。

二、财务状况分析

（一）资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减幅度
流动资产：			
货币资金	143,366.59	18,519.47	674.14%
交易性金融资产	20,002.54	24,160.18	-17.21%
应收票据	54.51		
应收账款	10,711.31	9,901.92	8.17%
应收款项融资	9,262.88	4,097.62	126.05%
预付款项	3,241.42	1,129.08	187.09%
其他应收款	93.87	135.23	-30.58%
存货	10,830.36	9,814.34	10.35%
其他流动资产	556.77	68.42	713.75%
流动资产合计	198,120.25	67,826.26	192.10%
非流动资产：			
固定资产	17,027.60	16,179.98	5.24%
在建工程	6,429.99	2,907.25	121.17%
无形资产	7,201.30	7,404.29	-2.74%
长期待摊费用	606.30	550.78	10.08%
递延所得税资产	166.16	154.35	7.65%
其他非流动资产	781.65	742.07	5.33%
非流动资产合计	32,213.00	27,938.72	15.30%
资产总计	230,333.25	95,764.98	140.52%

2020年末资产总额230,333.25万元，较上期末增加134,568.27万元，同比增长140.52%，主要系本期首次公开发行股票收到募集资金及经营活动现金净流入所致。其中，期末流动资产198,120.25万元，占资产总额的86.01%，较上期末增加130,293.99万元，同比增长192.10%；期末非流动资产32,213.00万元，占资产总额的13.99%，较上期末增加4,274.28万元，同比增长15.30%。主要资产项目变动分析如下：

1、货币资金期末余额143,366.59万元，同比增长674.14%，主要系本期首次公开发行股票收到募集资金及经营活动现金净流入所致。

2、应收款项融资期末余额9,262.88万元，同比增长126.05%，主要系本期收到的银

行承兑汇票增加所致。

3、预付款项期末余额3,241.42万元，同比增长187.09%，主要系随公司产品销量快速增长，公司加紧备货，期末预付材料采购货款增加所致。

4、其他应收款期末余额93.87万元，同比下降30.58%，主要系收回往来款及押金保证金所致。

5、其他流动资产期末余额556.77万元，同比增长713.75%，主要系本期待抵扣进项税额增加所致。

6、在建工程期末余额6,429.99万元，同比增长121.17%，主要系本期对募集资金项目、产品生产线进行更新及改扩建投资增加所致。

（二）负债构成及变动情况

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减幅度
流动负债：			
应付票据	11,327.15		
应付账款	3,893.62	5,446.26	-28.51%
预收款项		457.69	-100.00%
合同负债	2,845.17		
应付职工薪酬	1,340.56	876.50	52.94%
应交税费	1,208.81	714.30	69.23%
其他应付款	1,654.18	571.14	189.63%
其他流动负债	369.84		
流动负债合计	22,639.33	8,065.89	180.68%
负债总计	22,639.33	8,065.89	180.68%

2020年末负债总额22,639.33万元，较上期末增加14,573.43万元，同比增长180.68%，其中，期末流动负债22,639.33万元，占负债总额的100.00%，期末无非流动负债。主要负债项目变动分析如下：

1、应付票据期末余额11,327.15万元，主要系本期开具银行承兑汇票增加所致。

2、预收款项、合同负债和其他流动负债的变动主要系根据新收入准则，预收款项重分类至合同负债和其他流动负债核算所致。

3、应付职工薪酬期末余额1,340.56万元，同比增长52.94%，主要系员工人数增加及

公司根据管理需要调整了薪酬体系所致。

4、应交税费期末余额1,208.81万元，同比增长69.23%，主要系公司利润增长，相应的企业所得税增加所致。

5、其他应付款期末余额1,654.18万元，同比增长189.63%，主要系科研院所技术服务费、律师服务费、证券报社服务费增加所致。

三、经营成果分析

单位：万元

项目	2020年	2019年	增减幅度
营业收入	86,085.54	65,670.76	31.09%
营业成本	56,328.72	45,505.69	23.78%
税金及附加	654.45	488.67	33.92%
销售费用	1,293.75	2,986.61	-56.68%
管理费用	4,788.58	3,750.56	27.68%
研发费用	2,325.97	1,726.35	34.73%
财务费用	-369.95	-59.96	-516.96%
其他收益	276.44	31.50	777.57%
投资收益（损失以“-”号填列）	77.51	48.49	59.83%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2.54	160.18	-98.41%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35.66	-179.87	-80.18%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32.77		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-0.84	43.52	-101.93%
营业利润	21,351.22	11,376.67	87.68%
营业外收入	157.66	100.76	56.47%
营业外支出	178.78	59.82	198.85%
利润总额	21,330.10	11,417.61	86.82%
所得税费用	3,043.63	1,581.31	92.48%
净利润	18,286.47	9,836.30	85.91%
归属于母公司所有者的净利润	18,286.47	9,836.30	85.91%

2020年，公司实现营业收入为86,085.54万元，同比增长31.09%，归属于母公司所有者的净利润18,286.47万元，同比增长85.91%。主要项目变动分析如下：

1、营业收入86,085.54万元，同比增长31.09%，主要系国产替代国内需求增加、国外疫情生产供应不足使得国外需求增长导致产品销售增加所致。

2、税金及附加654.45万元，同比增长33.92%，主要系本期销售业务增长，相应缴纳的增值税增加导致附加税费的增加所致。

3、销售费用1,293.75万元，同比下降56.68%，主要系本期发生产品销售相关运输费用重分类至营业成本所致。

4、研发费用2,325.97万元，同比增长34.73%，主要系公司加大研发投入所致。

5、财务费用-369.95万元，同比下降516.96%，主要系公司为提高资金使用效率，进行现金管理所产生的利息收入增加所致。

6、其他收益276.44万元，同比增长777.57%，主要系本期收到工业企业结构调整专项奖补资金162.00万元及企业研发财政补助专项资金39.00万元所致。

7、投资收益77.51万元，同比增长59.83%，主要系购买的结构性存款到期确认的投资收益同比上期增加所致。

8、公允价值变动收益2.54万元，同比下降98.41%，主要系本期购买银行结构性存款产生的利息较上期减少所致。

9、信用减值损失-35.66万元，同比下降80.18%，主要系本期预计应收款项信用减值减少所致。

10、资产减值损失-32.77万元，主要系本期存货跌价损失所致。

11、资产处置收益-0.84万元，同比下降101.93%，主要系本期处置固定资产产生的净损失减少所致。

12、营业外收入157.66万元，同比增长56.47%，主要系本期收到省级金融业发展专项奖补资金（上市补贴）150.00万元所致。

13、营业外支出178.78万元，同比增长198.85%，主要系本期因疫情发生的停工损失及对外捐赠支出增加所致。

14、所得税费用3,043.63万元，同比增长92.48%，主要系公司利润增长，相应的企业所得税增加所致。

四、现金流量分析

单位：万元

项目	2020年	2019年	增减幅度
经营活动现金流入小计	88,257.81	56,135.06	57.22%
经营活动现金流出小计	66,594.07	50,625.83	31.54%
经营活动产生的现金流量净额	21,663.74	5,509.23	293.23%
投资活动现金流入小计	24,237.83	10,048.50	141.21%
投资活动现金流出小计	23,210.16	36,121.06	-35.74%
投资活动产生的现金流量净额	1,027.67	-26,072.56	103.94%
筹资活动现金流入小计	106,381.33	35,950.00	195.91%
筹资活动现金流出小计	5,282.22	5,194.42	1.69%
筹资活动产生的现金流量净额	101,099.11	30,755.58	228.72%
现金及现金等价物净增加额	123,389.48	10,242.38	1104.69%

2020年，公司现金及现金等价物净增加额123,389.48万元，较上年同期增加113,147.10万元，同比增长1104.69%，主要项目变动分析如下：

1、经营活动现金流入小计同比增加57.22%，经营活动现金流出小计同比增加31.54%，经营活动产生的现金流量净额同比增加293.23%，主要系公司销售收入增加及对应收账款加强管控，销售商品收到的现金较上年同期相比增加，以及优化现金管理方式所致。

2、投资活动现金流入小计同比增加141.21%，投资活动现金流出小计同比下降35.74%，投资活动产生的现金流量净额同比增加103.94%，主要系本期理财产品到期现金流入增加，并减少相应投资的现金流出所致。

3、筹资活动现金流入小计同比增加195.91%，筹资活动现金流出小计同比增加1.69%，筹资活动产生的现金流量净额同比增加228.72%，主要系本期收到发行新股募集资金所致。

新乡市瑞丰新材料股份有限公司

董事会

2020年4月9日