

上海飞凯光电材料股份有限公司

2020年度财务决算报告

公司始终牢记“为高科技制造提供优质材料”的使命，在不断地对新材料的研发和生产进行投入的同时，公司还致力于打造高科技制造配套材料综合平台。公司所处行业主要为屏幕显示材料、半导体材料及紫外固化材料行业，主营业务为高科技制造领域适用的屏幕显示材料、半导体材料及紫外固化材料等的研究、生产和销售。报告期内，公司实现营业收入186,401.05万元，同比增长23.17%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润18,165.63万元，同比增长8.25%。公司屏幕显示材料实现销售收入91,363.48万元，较上年同期增长23.35%；半导体材料实现销售收入40,864.94万元，较上年同期增长42.09%；紫外固化材料实现销售收入39,930.56万元，较上年同期基本持平。

公司2020年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2020年度的合并利润表及母公司利润表、合并现金流量表及母公司现金流量表、合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表以及财务报表附注业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2020年度财务状况，经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动幅度
货币资金	1,348,867,893.37	1,057,047,013.71	27.61%
交易性金融资产	158,989,133.90	128,147,291.13	24.07%
应收票据	111,330,575.94	173,788,769.95	-35.94%
应收账款	603,173,698.53	466,395,347.95	29.33%
应收款项融资	28,571,689.70		100.00%
预付款项	30,874,672.43	25,106,094.86	22.98%
其他应收款	13,957,632.34	20,731,137.15	-32.67%

存货	507,969,353.58	445,627,777.41	13.99%
其他流动资产	64,080,743.97	76,573,972.77	-16.32%
长期应收款	43,447,712.09	27,829,075.26	56.12%
长期股权投资	17,954,347.81	11,250,000.00	59.59%
其他权益工具投资	150,864,956.55	26,242,968.50	474.88%
固定资产	923,783,228.19	875,523,196.41	5.51%
在建工程	469,092,932.39	344,813,834.89	36.04%
无形资产	292,541,918.92	293,905,612.54	-0.46%
商誉	642,826,737.58	644,339,792.34	-0.23%
长期待摊费用	7,058,282.54	11,344,764.76	-37.78%
递延所得税资产	61,093,920.48	39,875,989.26	53.21%
其他非流动资产	62,952,472.82	61,800,587.81	1.86%

报告期末公司总资产553,943.19万元，比报告期初473,034.32万元增加了80,908.87万元，增幅17.10%。

其中：流动资产286,781.54万元，占期末总资产51.77%；固定资产92,378.32万元，占期末总资产16.68%；无形资产29,254.19万元，占期末总资产5.28%；商誉64,282.67万元，占期末总资产的11.60%，其他资产81,246.46万元，占期末总资产14.67%。

应收票据期末较期初减少35.94%，主要系公司根据新金融工具相关会计准则要求，将信用等级较高的“应收票据”在“应收款项融资”科目中核算以及本报告期客户通过银行存款结算货款的比例增长所致。

应收款项融资期末较期初增加100.00%，主要系公司根据新金融工具相关会计准则要求，将信用等级较高的“应收票据”在“应收款项融资”科目中核算所致。

其他应收款期末较期初减少32.67%，主要系公司报告期将未认证的增值税进项税额在其他流动资产中统一核算所致。

长期应收款期末较期初增加56.12%，主要系公司在报告期新增融资租赁借款而导致融资租赁保证金相应增加所致。

长期股权投资期末较期初增加59.59%，主要系公司报告期追加对被投资公司的投资所致。

其他权益工具投资期末较期初增加474.88%，主要系公司报告期新增非交易性权益工具投资

所致。

在建工程期末较期初增加36.04%，主要系公司多功能有机合成材料项目等工程项目投入增加所致。

长期待摊费用期末较期初减少37.78%，主要系公司技术咨询费在报告期内摊销完毕所致。

递延所得税资产期末较期初增加53.21%，主要系公司报告期内可抵扣亏损增加所致。

（二）负债情况分析

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动幅度
短期借款	762,963,000.00	1,152,010,213.10	-33.77%
应付票据	82,424,169.63	53,950,491.01	52.78%
应付账款	237,957,050.13	145,744,562.47	63.27%
预收款项		3,253,613.48	-100.00%
合同负债	4,601,588.90		100.00%
应付职工薪酬	70,603,230.40	66,841,458.84	5.63%
应交税费	35,750,961.42	16,329,222.82	118.94%
其他应付款	166,780,586.58	198,920,041.78	-16.16%
一年内到期的非流动负债	236,940,054.74	127,698,214.02	85.55%
其他流动负债	64,626,174.74		100.00%
长期借款	108,341,443.68	138,335,663.98	-21.68%
应付债券	609,199,199.88		100.00%
长期应付款	156,873,297.03	276,817,055.78	-43.33%
递延收益	46,007,611.00	42,637,551.52	7.90%
递延所得税负债	37,146,840.48	34,033,618.82	9.15%

报告期末公司总负债262,021.52万元，比报告期初225,657.17万元增加了36,364.35万元，增幅16.11%。

其中：流动负债166,264.68万元，占期末总负债63.45%；非流动负债95,756.84万元，占期末总负债36.55%。

短期借款期末较期初减少33.77%，主要系信用等级较低的票据背书转让使对应的负债本报告期在其他流动负债核算所致。

应付票据期末较期初增加52.78%，主要系公司积极利用票据敞口，加强对资金的管理所致。

应付账款期末较期初增加63.27%，主要系公司市场需求增加，积极储备关键原材料所致。

预收款项期末较期初减少100.00%，主要系受新收入准则影响，销售商品的不含税预收款从“预收款项”重分类至“合同负债”所致。

合同负债期末较期初增加100.00%，主要系受新收入准则影响，销售商品的不含税预收款从“预收款项”重分类至“合同负债”所致。

应交税费期末较期初增加118.94%，主要系本公告期末应付增值税和企业所得税增加所致。

一年内到期的非流动负债期末较期初增加85.55%，主要系报告期内新增融资租赁预计在一年内到期的部分增加所致。

其他流动负债期末较期初增加100.00%，主要系信用等级较低的票据背书转让对应的负债本报告期在其他流动负债核算所致。

应付债券期末较期初增加100.00%，主要系本报告期发行可转换公司债券所致。

长期应付款期末较期初减少43.33%，主要系公司融资租赁款按时偿付所致。

（三）所有者权益

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动幅度
股本	515,858,018.00	517,642,028.00	-0.34%
其他权益工具	202,978,873.75		100.00%
资本公积	986,142,252.77	987,801,248.88	-0.17%
库存股	29,307,870.44	38,317,770.00	-23.51%
其他综合收益	959,107.67	6,602,482.49	-85.47%
专项储备	60,000.00		100.00%
盈余公积	47,655,219.87	23,984,712.95	98.69%
未分配利润	1,120,906,822.95	914,744,478.19	22.54%

（四）经营情况分析

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度
营业收入	1,864,010,456.29	1,513,307,757.53	23.17%
营业成本	1,128,118,131.29	870,582,993.45	29.58%
税金及附加	18,063,526.99	15,497,592.94	16.56%
销售费用	95,936,122.30	106,917,489.51	-10.27%
管理费用	177,385,037.27	157,953,314.18	12.30%
研发费用	136,394,084.74	121,643,042.11	12.13%
财务费用	81,016,953.53	37,184,292.12	117.88%
其他收益	26,409,536.11	34,915,756.77	-24.36%
投资收益	230,685.12	1,491,019.11	-84.53%
公允价值变动收益	30,841,842.77	70,925,133.06	-56.51%
信用减值损失	-3,855,352.90	-1,660,922.29	132.12%
资产减值损失	-4,084,291.80	-2,043,793.94	99.84%
资产处置收益	-691,930.45	-1,383,445.41	-49.98%
营业利润	275,947,089.02	305,772,780.52	-9.75%
营业外收入	1,038,328.64	1,790,492.16	-42.01%
营业外支出	2,078,605.75	3,751,494.85	-44.59%
利润总额	274,906,811.91	303,811,777.83	-9.51%
所得税费用	35,724,028.85	41,573,741.73	-14.07%
净利润	239,182,783.06	262,238,036.10	-8.79%

财务费用本期较上期增加117.88%，主要系公司报告期内银行贷款规模增加且新增融资租赁业务所致。

投资收益本期较上期减少84.53%，主要系公司收到的投资股利较上年同期减少所致。

公允价值变动收益本期较上期减少56.51%，主要系公司投资的交易性金融资产公允价值增值所致。

信用减值损失本期较上期增加132.12%，主要系公司应收账款余额较上年增加所致。

资产减值损失本期较上期增加99.84%，主要系公司对预计无法继续生产或销售的存货计提减值所致。

资产处置收益本期较上期减少49.98%，主要系公司报告期内经营设备处置事项减少所致。

营业外收入本期较上期减少42.01%，主要系公司报告期内收到的与经营业务无关政府补助减少所致。

营业外支出本期较上期减少44.59%，主要系公司报告期内经营设备报废事项减少所致。

（五）现金流情况分析

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	2,019,659,240.10	1,881,910,759.57	7.32%
经营活动现金流出小计	1,848,820,542.76	1,694,624,873.17	9.10%
经营活动产生的现金流量净额	170,838,697.34	187,285,886.40	-8.78%
投资活动现金流入小计	113,528,421.81	24,179,752.40	369.52%
投资活动现金流出小计	475,763,993.19	302,358,595.87	57.35%
投资活动产生的现金流量净额	-362,235,571.38	-278,178,843.47	30.22%
筹资活动现金流入小计	1,991,463,512.35	1,769,364,470.52	12.55%
筹资活动现金流出小计	1,531,277,279.72	1,034,936,249.12	47.96%
筹资活动产生的现金流量净额	460,186,232.63	734,428,221.40	-37.34%
现金及现金等价物净增加额	259,130,428.14	645,666,016.87	-59.87%

投资活动现金流入小计较上年增加369.52%，主要系公司报告期内利用闲置自有资金购买理财产品较上年同期增加所致。

投资活动现金流出小计较上年增加57.35%，主要系公司报告期内新增权益性投资以及扩大经营规模支付设备工程款所致。

筹资活动现金流出小计较上年增加47.96%，主要系公司报告期内支付融资租赁款以及降低短期借款规模所致。

二、主要财务指标

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.45	0.50	-10.00%

稀释每股收益（元/股）	0.45	0.50	-10.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.35	0.33	6.06%
加权平均净资产收益率	9.03%	11.12%	-2.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.14%	7.31%	-0.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.33	0.37	-10.81%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.56	4.71	18.05%

上海飞凯光电材料股份有限公司董事会

2021年3月17日