

上海雅运纺织化工股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计完毕。现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况及分析如下：

1、资产构成及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 141,226.38 万元，比年初增加 8,335.61 万元，增幅 6.27%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动资产：				
货币资金	10,695.48	13,575.12	-2,879.64	-21.21%
交易性金融资产	17,276.13	19,863.81	-2,587.68	-13.03%
应收票据	724.35		724.35	
应收账款	24,554.39	22,298.74	2,255.65	10.12%
应收账款融资	8,198.01	11,232.20	-3,034.19	-27.01%
预付款项	1,035.97	657.11	378.86	57.66%
其他应收款	277.99	270.43	7.56	2.80%
存货	36,645.41	35,329.72	1,315.69	3.72%
其他流动资产	1,368.28	1,606.81	-238.53	-14.84%
流动资产合计	100,776.02	104,833.92	-4,057.90	-3.87%
非流动资产：				
长期股权投资	4,216.01		4,216.01	
固定资产	7,316.77	6,951.70	365.07	5.25%
在建工程	13,037.40	11,343.15	1,694.25	14.94%
无形资产	13,026.93	8,523.54	4,503.39	52.83%
长期待摊费用	182.78	339.46	-156.68	-46.16%
递延所得税资产	1,466.43	526.39	940.04	178.58%
其他非流动资产	1,204.02	372.61	831.41	223.13%
非流动资产合计	40,450.36	28,056.84	12,393.52	44.17%
资产总计	141,226.38	132,890.77	8,335.61	6.27%

- 1) 预付款项 1,035.97 万元，同比增加 378.86 万元，增幅 57.66%，主要系本期采购原料的预付款增加所致。

- 2) 长期股权投资 4,216.01 万元, 本期投资 “上海元彩科技有限公司”, 占该公司持股比例 15.4%。
- 3) 无形资产 13,026.93 万元, 同比增加 4,503.39 万元, 增幅 52.83%, 主要系子公司雅运新材料虹桥研发中心项目土地转入所致。
- 4) 长期待摊费用 182.78 万元, 同比减少 156.68 万元, 减幅 46.16%, 主要系本期摊销装修费用所致。
- 5) 递延所得税资产 1,466.43 万元, 同比增加 940.04 万元, 增幅 178.58%, 主要系本期确认可抵扣亏损所致。
- 6) 其他非流动资产 1,204.02 万元, 同比增加 831.41 万元, 增幅 223.13%, 主要系子公司雅运新材料研发大楼项目土地保证金转入所致。

2、负债结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日, 公司负债总额 19,680.15 万元, 比年初增加 6,126.65 万元, 增幅 45.20%, 负债构成及变动情况如下:

单位: 万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动负债:				
短期借款	5,906.60	3,003.95	2,902.65	96.63%
应付票据	2,150.78	701.78	1,449.00	206.47%
应付账款	7,899.44	6,405.23	1,494.21	23.33%
预收款项	11.81	858.37		
合同负债	1,085.17		379.68	42.86%
其他流动负债	141.07			
应付职工薪酬	1,391.90	1,499.76	-107.86	-7.19%
应交税金	693.02	659.41	33.61	5.10%
其他应付款	381.58	384.20	-2.62	-0.68%
其他流动资产	141.07		141.07	
流动负债合计	19,661.38	13,512.70	6,148.68	45.50%
递延收益	18.77	40.80	-22.03	-54.00%
负债合计	19,680.15	13,553.50	6,126.65	45.20%

- 1) 短期借款 5,906.60 万元, 同比增加 2,902.65 万元, 增幅 96.63%, 主要为本期末银行借款增加所致。
- 2) 应付票据 2,150.78 万元, 同比增加 1,449 万元, 增幅 206.47%, 主要系本期开出银行承兑汇票支付货款增加所致。
- 3) 预收款项/合同负债/其他流动负债合计 1,238.05 万元, 同比增加 379.68 万元, 增幅 42.86%, 本年执行新收入准则, 本期期末数 1,226.24 万元重分类至 “合同负债” 及 “其他流动负债”, 主要系本期预收款增加所致。
- 4) 递延收益 18.77 万元, 同比减少 22.03 万元, 减幅 54%, 主要系摊销母公司复拼增效项目政府补贴收入期末余额减少所致。

3、股东权益结构及变动原因分析

2020 年年末股东权益 121,546.23 万元，比年初增加了 2,208.86 万元，增幅 1.85%，股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
所有者权益：				
股本	19,136.00	19,136.00		
资本公积	30,912.27	30,912.27		
减：库存股	1,000.07		1,000.07	
盈余公积	6,530.33	5,592.02	938.31	16.78%
未分配利润	57,301.60	56,561.44	740.16	1.31%
归属于母公司股东权益	112,863.60	112,201.34	662.26	0.59%
少数股东权益	8,682.62	7,135.93	1,546.69	21.67%
所有者权益合计	121,546.23	119,337.27	2,208.96	1.85%

二、损益结构及变动原因分析

2020 年公司经营业绩有所下降，实现营业收入 80,384.70 万元，比上年下降 15,271.09 万元，减幅 15.96%，实现净利润 5,052.36 万元，减幅 57.71%，经营情况如下：

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
一、营业收入	80,384.70	95,655.79	-15,271.09	-15.96%
减：营业成本	57,202.77	65,242.07	-8,039.30	-12.32%
税金及附加	371.78	479.41	-107.63	-22.45%
销售费用	5,415.99	6,970.49	-1,554.50	-22.30%
管理费用	6,460.92	5,642.59	818.33	14.50%
研发费用	3,584.86	4,244.21	-659.35	-15.54%
财务费用	267.18	171.28	95.90	55.99%
加：其他收益	756.43	1,133.54	-377.11	-33.27%
投资收益	355.19	695.76	-340.57	-48.95%
公允价值变动收益	8.23	13.81	-5.58	-40.41%
信用减值损失	-203.86	-543.54	339.68	-62.49%
资产减值损失	-884.30	-370.84	-513.46	138.46%
资产处置收益	-86.74	-64.51	-22.23	-34.46%
二、营业利润	5,622.08	13,769.97	-8,147.89	-59.17%
加：营业外收入	25.66	4.63	21.03	454.21%
减：营业外支出	1,521.93	33.02	1,488.91	4,509.12%
三、利润总额	5,529.88	13,741.58	-8,211.70	-59.76%
减：所得税费用	477.53	1,795.36	-1,317.83	-73.40%
四、净利润	5,052.36	11,946.23	-6,893.87	-57.71%

- 1) 财务费用 267.18 万元, 同比增加 95.90 万元, 增幅 55.99%, 主要系本期汇兑损益增加所致。
- 2) 其他收益 756.43 万元, 同比减少 377.11 万元, 减幅 33.27%, 主要系本期政府补助减少所致。
- 3) 投资收益 355.19 万元, 同比减少 340.57 万元, 减幅 48.95%, 主要系本期银行理财产品投资减少所致。
- 4) 公允价值变动收益 8.23 万元, 同比减少 5.58 万元, 减幅 40.41%, 主要系本期期末未到期理财产品减少所致。
- 5) 信用减值损失及资产减值损失 203.86 万元, 同比减少 339.68 万元, 减幅 62.49%, 主要系本期计提坏账所致。
- 6) 资产减值损失 884.30 万元, 同比增加 513.46 万元, 增幅 138.46%, 主要系本期计提跌价准备所致。
- 7) 资产处置收益-86.74 万元, 同比减少 22.23 万元, 减幅 34.46%, 主要为本期处置固定资产所致。
- 8) 营业外收入 25.66 万元, 同比增加 21.03 万元, 增幅 454.21%, 主要系本期子公司雅运新材料处置应付账款所致。
- 9) 营业外支出 1,521.93 万元, 同比增加 1,488.91 万元, 增幅 4,509.12%, 主要为公司 19 年拍卖所得房屋无法满足甲类化学生产需求, 其推倒房屋价值计入非流动资产报废, 同时该资产金额计入递延所得税资产-折旧及摊销, 未来年度分期摊销。

三、现金流量构成及变动原因分析

2020 年公司现金流量简表如下:

单位: 万元

项目	2020 年	2019 年	增减变动额	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量:				
经营活动现金流入小计	51,992.10	53,435.17	-1,443.07	-2.70%
经营活动现金流出小计	42,899.70	44,047.09	-1,147.39	-2.60%
经营活动产生的现金流量净额	9,092.40	9,388.08	-295.68	-3.15%
二、投资活动产生的现金流量:				
投资活动现金流入小计	141,129.02	157,861.57	-16,732.55	-10.60%
投资活动现金流出小计	152,893.49	167,854.29	-14,960.80	-8.91%
投资活动产生的现金流量净额	-11,764.47	-9,992.72	不适用	不适用
三、筹资活动产生的现金流量:				
筹资活动现金流入小计	7,900.00	11,901.86	-4,001.86	-33.62%
筹资活动现金流出小计	7,967.16	15,424.01	-7,456.85	-48.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-67.16	-3,522.15	不适用	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-266.66	12.13	-278.79	-2298.35%
五、现金及现金等价物净增加额	-3,005.89	-4,114.66	1,108.77	-26.95%
加: 期初现金及现金等价物余额	13,376.24	17,490.90	-4,114.66	-23.52%
六、期末现金及现金等价物余额	10,370.36	13,376.24	不适用	不适用

四、主要财务指标

财务指标		2020年	2019年	增减变动额	增减变动率
偿债能力	流动比率	5.13	7.76	-2.63	-33.89%
	速动比率	3.26	5.14	-1.88	-36.58%
	资产负债率	13.94%	10.20%		3.74%
营运能力	应收帐款周转率	3.43	4.7	-1.27	-27.02%
	存货周转率	1.6	1.9	-0.3	-15.79%
	总资产周转率	0.59	0.74	-0.15	-20.27%
盈利能力	毛利率	28.20%	31.79%		-3.59%
	净利率	6.29%	12.49%		-6.20%
	总资产收益率	3.69%	9.25%		-5.56%

- 1) 流动比率为 5.13, 比上年下降了 2.63, 减幅 33.89%, 主要是公司流动负债增加所致。
- 2) 速动比率为 3.26, 比上年下降了 1.88, 减幅 36.58%, 主要是公司流动负债增加所致。
- 3) 总资产周转率为 0.59, 比上年下降了 0.15, 减幅 20.27%, 主要是子公司太仓宝霓新建年产 1.6 万吨高节能环保纺织助剂项目及雅运新材料江桥镇北虹桥研发中心项目投入增加所致。
- 4) 毛利率 28.20%, 比上年下降了 3.59%, 主要是执行新收入准则, 运输费计入主营业务成本所致。
- 5) 总资产收益率 3.69%, 比上年下降了 5.56%, 主要是公司本期资产增加和利润下降共同影响所致。

特此报告。

上海雅运纺织化工股份有限公司董事会

二〇二一年四月十五日