

温州宏丰电工合金股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计意见

1、2020年度公司合并报表范围包括：母公司温州宏丰电工合金股份有限公司以及控股的温州宏丰合金有限公司（占100%）、温州宏丰特种材料有限公司（占100%）、温州宏丰电工材料（德国）有限责任公司（占100%）、宏丰复合材料公司（占100%）、温州宏丰智能科技有限公司（占100%）、温州宏丰金属基功能复合材料有限公司（占80%）、温州蒂麦特动力机械有限公司（为温州宏丰金属基功能复合材料有限公司的全资子公司）、温州宏丰金属材料有限公司（占100%）、浙江宏丰金属基功能复合材料有限公司（占100%）。

全资子公司浙江宏丰金属基功能复合材料有限公司2020年9月21日在温州市市场监督管理局登记成立，纳入2020年合并报表范围。

2、2020年度公司合并报表审计意见

立信会计师事务所审计了温州宏丰电工合金股份有限公司（以下简称温州宏丰）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

立信会计师事务所认为，温州宏丰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，公允反映了温州宏丰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。

二、2020年经营成果及主要会计数据

项 目	2020年	2019年	本年比上年增减 (%)	2018年
营业总收入（万元）	175,971.01	193,606.52	-9.11	117,329.24
利润总额（万元）	3,523.69	2,523.69	39.62	1,927.42
归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,493.28	2,610.82	33.80	2,097.17

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	2,487.15	1,313.49	89.35	436.52
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-6,693.65	6,231.06	-207.42	22,806.93
项 目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减 (%)	2018 年末
总资产(万元)	173,723.65	145,106.67	19.72	140,465.67
归属于上市公司股东的所有者权益(万元)	76,362.78	61,403.22	24.36	58,469.23
股本(万股)	43,708.52	41,436.14	5.48	41,436.14

1、2020 年公司实现营业收入 175,971.01 万元，较上年减少 17,635.51 万元，减少幅度 9.11%；

2、实现营业利润 3,401.15 万元，较上年增加 926.51 万元，实现利润总额 3,523.69 万元，较上年增加 1,000.00 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 3,493.28 万元，较上年增加 882.46 万元；

3、经营活动产生的现金流量净额-6,693.65 万元，较上年 6,231.06 万元减少 12,924.71 万元；

4、年末公司资产总额 173,723.65 万元，较上年增加 28,616.98 万元，增长幅度 19.72%。其中流动资产 92,898.89 万元，较上年增加 26,405.63 万元，增长幅度 39.71%；非流动资产 80,824.76 万元，较上年增加 2,211.36 万元，增长幅度 2.81%；

5、负债总额 97,160.39 万元，较上年增加 13,723.25 万元，增长幅度 16.45%。其中流动负债 85,946.12 万元，较上年增加 13,072.64 万元，增长幅度 17.94%；非流动负债 11,214.27 万元，较上年增加 650.61 万元，增长幅度 6.16%；

6、资产负债率为 55.93%，较上年下降 1.57 个百分点；

7、年末归属于上市公司股东权益 76,362.78 万元，较上年增加 14,959.56 万元，增幅 24.36%。其中：股本 43,708.52 万元；资本公积 11,502.2 万元；盈余公积 3,359.64 万元；年末未分配利润 17,774.65 万元；每股净资产 1.7471 元，加权平均净资产收益率 5.55%，每股收益 0.08 元。

三、主要财务指标情况如下

项 目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减 (%)	2018 年
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.06	33.33	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.03	100.00	0.0105
加权平均净资产收益率 (%)	5.55	4.33	1.22	3.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率 (%)	3.95	2.18	1.77	0.76
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1531	0.1504	-201.80	0.5504
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.7471	1.4819	17.90	1.4111
资产负债率 (%)	55.93	57.50	-1.57	58.06

四、主要财务数据分析

1、2020 年资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2020 年金额	所占 比重%	2019 年金额	所占 比重%	同比变 动 幅度%
货币资金	6,193.24	3.56	1,024.62	0.71	504.44
交易性金融资产	1,000.00	0.58	2,000.00	1.38	-50
应收账款	35,027.61	20.16	23,245.33	16.02	50.69
应收款项融资	585.71	0.34	469.03	0.32	24.88
预付款项	428.65	0.25	518.24	0.36	-17.29
其他应收款	151.64	0.09	236.42	0.16	-35.86
存货	45,159.96	26.00	34,788.88	23.97	29.81
其他流动资产	4,352.08	2.51	4,210.74	2.90	3.36
流动资产合计	92,898.89	53.48	66,493.26	45.82	39.71
其他非流动金融资产	6,922.11	3.98	6,173.09	4.25	12.13
投资性房地产	5,928.23	3.41	6,032.56	4.16	-1.73
固定资产	50,146.78	28.87	47,064.26	32.43	6.55
在建工程	6,770.54	3.90	8,508.93	5.86	-20.43
无形资产	9,458.98	5.44	9,777.67	6.74	-3.26
长期待摊费用	46.77	0.03	92.08	0.06	-49.21

项目	2020 年金额	所占 比重%	2019 年金额	所占 比重%	同比变 动 幅度%
递延所得税资产	1,041.73	0.60	727.41	0.50	43.21
其他非流动资产	509.62	0.29	237.40	0.16	114.67
非流动资产合计	80,824.76	46.52	78,613.40	54.18	2.81
资产总计	173,723.65	100.00	145,106.67	100.00	19.72

报告期末，货币资金较期初增加 5,168.62 万元，主要系报告期内再融资简易发行收到的募集资金结存导致；

报告期末，应收账款较期初增加 11,782.28 万元，主要系本报告期内主营业务收入增加所致；

报告期末，预付款项较期初减少 89.59 万元，主要系本报告期末预付材料款减少所致；

报告期末，其他应收款较期初减少 84.78 万元，主要系报告期末应收保证金减少所致；

报告期末，存货较期初增加 10,371.08 万元，主要系本报告期内主营业务收入增加导致公司所需周转库存增加所致；

报告期末，长期待摊费用较期初减少 45.31 万元，主要系报告期内长期待摊费用摊销减少所致；

报告期末，递延所得税资产较期初增加 314.32 万元，主要系报告期内资产减值准备和可抵扣亏损影响的所得税费用增加所致；

报告期末，其他非流动资产增加 272.22 万元，主要系预付工程设备款较多所致。

2、2020 年负债构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2020 年		2019 年		同比变 动 幅度%
	金额	所占 比重%	金额	所占 比重%	
短期借款	56,566.74	58.22	52,725.84	63.19	7.28
应付账款	12,986.10	13.37	13,251.70	15.88	-2.00
预收款项			511.69	0.61	-100.00
合同负债	486.51	0.50			100.00

项目	2020年		2019年		同比变动幅度%
	金额	所占比重%	金额	所占比重%	
应付职工薪酬	1,255.30	1.29	1,060.27	1.27	18.39
应交税费	1,252.07	1.29	276.86	0.33	352.24
其他应付款	9,109.07	9.38	1,266.86	1.52	619.03
一年内到期的非流动负债	4,236.77	4.36	3,780.27	4.53	12.08
其他流动负债	53.56	0.06			100.00
流动负债合计	85,946.12	88.46	72,873.48	87.34	17.94
长期借款	5,578.89	5.74	7,095.42	8.50	-21.37
长期应付款	3,250.05	3.35	1,046.90	1.25	210.45
递延收益	1,990.95	2.05	2,044.69	2.45	-2.63
递延所得税负债	394.38	0.41	376.65	0.45	4.71
非流动负债合计	11,214.27	11.54	10,563.66	12.66	6.16
负债总计	97,160.39	100.00	83,437.14	100	16.45

报告期末，预收款项减少 511.69 万元，主要系报告期受新收入准则影响转入合同负债；

报告期末，合同负债增加 486.51 万元，主要系报告期内受新收入准则影响，预收客户货款计入；

报告期末，应交税费增加 975.21 万元，主要系报告期末应交增值税、应交企业所得税等税增加所致；

报告期末，其他应付款增加 7,842.21 万元，主要系报告期内暂借款增加所致；

报告期末，其他流动负债增加 53.56 万元，主要系报告期内受新收入准则影响，计提相应的预收账款销项税金；

报告期末，长期应付款增加 2,203.15 万元，主要系报告期内新增融资租赁款所致。

3、2020 年利润表情况

单位：人民币万元

项目	2020 年金额	2019 年金额	变动幅度%
一、营业总收入	175,971.01	193,606.52	-9.11
二、营业总成本	172,651.59	191,771.90	-9.97

项目	2020 年金额	2019 年金额	变动幅度%
其中：营业成本	156,332.41	176,140.20	-11.25
税金及附加	779.95	782.82	-0.37
销售费用	896.50	1,322.64	-32.22
管理费用	4,856.21	4,896.14	-0.82
研发费用	5,361.69	4,915.51	9.08
财务费用	4,424.83	3,714.58	19.12
加：其他收益	744.46	1,059.67	-29.75
投资收益（损失以“-”号填列）	299.27	135.61	120.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	193.47	368.45	-47.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-709.35	-267.38	-165.3
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-453.98	-646.05	29.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7.85	-10.29	176.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,401.15	2,474.64	37.44
加：营业外收入	146.68	69.76	110.26
减：营业外支出	24.14	20.7	16.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,523.69	2,523.69	39.62
所得税费用	126.34	105.54	19.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,397.35	2,418.16	40.49
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	3,493.28	2,610.82	33.80

报告期内，营业收入较上年减少 17,635.51 万元，主要系报告期内贵金属贸易减少所致；

报告期内，营业成本较上年减少 19,807.79 万元，主要系报告期内贵金属贸易减少导致营业成本同比减少所致；

报告期内，公允价值变动收益较上年减少 174.98 万元，主要系报告期内公司投资的宁波新材料测试评价中心有限公司公允价值变动确认损失所致；

报告期内，信用减值损失增加 441.97 万元，主要系报告期内计提的坏账损失；
 报告期内，资产减值损失减少 192.07 万元，主要系本期确认的存货跌价损失所致；
 报告期内，资产处置收益较上年增加 18.14 万元，主要系上期公司处置固定资产收益增加所致；

报告期内，营业外收入较上年增加 76.92 万元，主要系报告期内公司收到的计入营业外收入的政府补助增加所致。

报告期内，归属于母公司股东的净利润增加 882.46 万元，主要系报告期内公司主营业务销售增长；继续加强降本增效、加强精细化管理取得一定成效；受益于工艺技术的改进、生产流程的优化，生产成本下降以及公司主要原材料白银价格的上涨，对 2020 年利润有积极影响。

4、2020 年现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2020 年金额	2019 年金额	变动幅度%
经营活动现金流入小计	169,752.66	202,337.16	-16.10
经营活动现金流出小计	176,446.31	196,106.09	-10.03
经营活动产生的现金净流量	-6,693.65	6,231.06	-207.42
投资活动现金流入小计	388.71	218.98	77.51
投资活动现金流出小计	9,210.60	4,282.29	115.09
投资活动产生的现金净流量	-8,821.88	-4,063.30	-117.11
筹资活动现金流入小计	134,430.23	116,152.91	15.74
筹资活动现金流出小计	114,562.61	118,592.26	-3.40
筹资活动产生的现金净流量	19,867.62	-2,439.35	914.46
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13.48	0.92	-1565.22
现金及现金等价物净增加额	4,338.62	-270.67	1702.92

2020 年度公司现金及现金等价物净增加额为 4,338.62 万元，较上年同期增加 4,609.29 万元，其主要原因是：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 12,924.7 万元，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金减少 32,010.73 万元，收到的税费返还减少 4.37 万元，收到其他与经营活动有关的现金减少 569.40 万元；购买商品、接受劳务支付的

现金减少 18,484.66 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 491.95 万元，支付的各项税费减少 854.02 万元，支付其他与经营活动有关的现金减少 813.05 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,758.58 万元，主要原因是收回投资收到的现金增加 30.68 万元，取得投资收益收到的现金增加 143.76 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少 4.70 万元；本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加 4,361.99 万元，投资支付的现金增加 566.32 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 22,306.97 万元，主要原因是吸收投资收到的现金增加 11,833.64 万元，取得借款收到的现金减少 16,902.78 万元，收到其他与筹资活动有关的现金增加 23,346.46 万元；偿还债务支付的现金减少 15,567.66 万元，分配股利、利润或偿付利息所支付的现金减少 235.19 万元，支付其他与筹资活动有关的现金增加 11,773.20 万元。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响为-13.48 万元，较上年减少 14.4 万元。

温州宏丰电工合金股份有限公司董事会

二零二壹年四月二十八日