

## 广东星徽精密制造股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

## 各位董事：

受公司委托，我向各位作公司 2020 年度财务决算报告，公司年度财务报表已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所审计，请各位董事审议。

## 一、2020 年度经营情况

2020 年合并报表数据见下表：

单位：万元

项目	2020 年合并	2019 年合并	增长额	增长率
营业收入	552,296.15	349,133.66	203,162.49	58.19%
营业利润	27,386.45	17,283.30	10,103.15	58.46%
利润总额	26,970.89	16,785.80	10,185.09	60.68%
净利润	22,733.32	14,915.92	7,817.41	52.41%

## 合并报表分析：

2020 年度，公司业绩大幅度增长，其中：

- 营业收入增加 203,162.49 万元，增长 58.19%。主要是系泽宝营业收入增加 194,171.98 万元，增长 68.57%；
- 营业成本增加 152,769.94 万元，增长 78.11%。主要原因是泽宝营业成本增加 144,157.99 万元，增长 102.88%；
- 营业利润增加 10,103.15 万元，增长 58.46%。主要原因是泽宝营业利润增加 13,434.78 万元，增长 76.96%；

➤ 净利润增加 7,817.41 万元，增长 52.41%。主要原因是泽宝净利润增加 10,684.63 万元，增长 69.34%：

2020 年母公司报表数据见下表：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增长额	增长率
营业收入	27,029.64	26,560.71	468.93	1.77%
营业利润	-5,563.58	-131.50	-5,432.08	4,130.94%
利润总额	-5,673.04	-112.27	-5,560.77	4,953.03%
净利润	-4,849.51	66.64	-4,916.15	

2020 年度母公司报表分析：

2020 年度，母公司实现营业收入 27,029.64 万元，比上年度增长 1.77%；营业利润-5,563.58 万元，比上年度下降 5,432.08 万元；利润总额-5,673.04 万元，比上年度下降 5,560.77 万元；净利润-4,849.51 万元，比上年度下降 4,916.15 万元。

净利润减少 4,916.15 万元，主要原因：

(1) 增加并购贷 31,900 万元，产生并购贷利息 1,185 万元；

(2) 投资收益比去年减少 1,036.48 万元(去年处置联营公司广东星徽精密科技有限公司以及青岛美创星徽五金建材有限公司)。

(3) 子公司明股实债计提利息 451.35 万元。

## 二、2020 年末财务状况

2020 年合并报表数据：

单位：万元

项目	2020 年末合并	2019 年末合并	增长额	增长率
总资产	404,717.32	340,224.19	64,493.13	18.96%
归属于上市公司股东的所有者权益	197,829.16	180,115.08	17,714.09	9.83%

2020 年末公司总资产比上年度增加 64,493.13 万元，增长 18.96%。其中具

体项目增加情况是：

1、流动资产增加 57,955.00 万元

- 货币资金减少 457.53 万元；
- 交易性金融资产减少 7,378.96 万元；
- 应收账款增加 26,896.66 万元；
- 应收款项融资增加 1,742.46 万元；
- 预付账款增加 1,838.64 万元；
- 其他应收款净额增加 3,858.36 万元；
- 存货净额增加 31,086.84 万元；
- 其他流动资产增加 368.53 万元

2、非流动资产增加 6,538.13 万元

- 长期应收款减少 23.33 万元；
- 长期股权投资减少 325.06 万元；
- 其他非流动金融资产增加 1,899.98 万元；
- 固定资产减少 113.34 万元；
- 在建工程增加 414.05 万元；
- 无形资产减少 1,476.29 万元；
- 开发支出增加 1,538.78 万元；
- 长期待摊费用增加 376.58 万元；
- 递延所得税资产增加 1,948.88 万元；
- 其他非流动资产增加 2,297.87 万元

2020 年末归属上市公司股东的所有者权益合计为 197,829.16 万元，比年初增加 17,714.09 万元，增长 9.83%。主要原因：2020 年增加资本公积 705.51 万元，其他综合收益减少 1,163.05 万元，未分配利润增加 18,171.63

万元。

### 三、2020 年度现金流量情况

#### 2020 年合并现金流量表

单位：万元

科目名称	2020 年度	2019 年度	增加额	增长%
经营活动产生的现金流量净额	-15,199.47	15,288.62	-30,488.09	-199.42%
投资活动产生的现金流量净额	-42,313.07	-35,548.02	-6,765.06	19.03%
筹资活动产生的现金流量净额	54,513.67	25,961.1	28,552.57	109.98%
现金及现金等价物净增加额	-1,221.97	5,827.14	-7,049.11	-120.97%
期末现金及现金等价物余额	25,496.78	26,718.75	-1,221.97	-4.57%

#### 2020 年合并现金流量表分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年减少 30,488.09 万元，主要是：

（1）经营活动现金流入小计增加 140,468.51 万元（其中：销售商品、提供劳务收到的现金增加 134,547.79 万元；收到的税费返还与收到其他与经营活动有关的现金增加 5,920.72 万元）；

（2）经营活动现金流出小计增加 170,956.61 万元（其中：购买商品、接受劳务支付的现金增加 155,319.59 万元；支付给职工以及为职工支付的现金 5,469.92 万元；支付的各项税费和支付其他与经营活动有关的现金增加 10,167.10 万元）；

2、投资活动现金流量净额比上年减少 6,765.06 万元，主要是：

（1）投资活动现金流入小计增加 11,097.07 万元（其中：收回投资收到的现金增加 15,822.11 万元；取得投资收益所收到的现金增加 47.12 万元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额增加 428.83 万元；处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少 5,201 万元）

（2）投资活动现金流出小计增加 17,862.13 万元（其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加 3,215.95 万元；投资支付的现金增加

35,686.97 万元；取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少 21,040.79 万元（2019 年合并泽宝）

3、筹资活动现金流量净额比上年增加 28,552.57 万元，主要是吸收投资收到的现金和取得借款收到的现金所致。

4、报告期末现金及现金等价物比上年减少 1,221.97 万元。

#### 2020 年母公司现金流量表：

单位：万元

科目名称	2020 年度	2019 年度	增加额	增长%
经营活动产生的现金流量净额	4,506.40	1,874.46	2,631.95	140.41%
投资活动产生的现金流量净额	-32,272.44	-25,920.73	-6,351.70	24.50%
筹资活动产生的现金流量净额	25,385.03	24,130.82	1,254.21	5.20%
现金及现金等价物净增加额	-2,393.63	82.99	-2,476.62	-2984.33%
期末现金及现金等价物余额	1,559.73	3,953.37	-2,393.63	-60.55%

#### 2020 年母公司现金流量表分析：

2020 年母公司现金及现金等价物比上年减少 2,393.63 万元，分类情况如下：

1、经营性活动产生的现金净流量 4,506.40 万元，较上年增加 2,631.95 万元，主要是支付其他与经营活动有关的现金减少 2,168.44 万元影响；

2、投资活动现金流量净额比上年减少 6,351.70 万元，主要是：

（1）投资活动现金流入小计增加 9,100.18 万元（其中：收回投资收到的现金增加 13,807.75 万元；取得投资收益所收到的现金增加 72.13 万元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额增加 420.30 万元；处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少 5,200 万元）

（2）投资活动现金流出小计增加 15,451.89 万元（其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加 2,580.44 万元；投资支付的现金增加 34,134.47 万元；取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少 21,263.03 万元（2019 年泽宝并购）

3、筹资活动产生的现金净流量为 25,385.03 万元，比上期增加 1,254.21 万元，主要是取得借款收到的现金增加 39,605.50 万元、吸收投资收到的现金减少 26,400 万元。

#### 四、主要财务指标

##### 2020 年度合并报表财务指标：

财务指标	2020 年度	2019 年度	增减%
基本每股收益（元/股）	0.60	0.48	25.00%
加权平均净资产收益率	11.23%	10.67%	5.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.43	0.43	-200.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.60	5.10	9.80%
流动比率	1.75	1.15	52.17%
速动比率	1.02	0.72	41.67%
资产负债率	50.56%	46.84%	3.71%

广东星徽精密制造股份有限公司董事会

2021 年 4 月 22 日