

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020年度公司财务报表的审计情况

1.公司2020年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审（2021）4398号意见的审计报告。审计意见为：“蓝晓科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝晓科技公司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。”

2.主要财务数据和指标

单位：万元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	92,263.09	101,193.03	-8.82%
归属于上市公司股东的净利润	20,205.49	25,129.09	-19.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,174.40	24,651.65	-26.28%
经营活动产生的现金流量净额	26,042.78	-4,699.60	654.15%
基本每股收益（元/股）	0.97	1.24	-21.77%
稀释每股收益（元/股）	0.97	1.16	-16.38%
加权平均净资产收益率	14.86%	22.75%	-7.89%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额	255,307.12	225,348.87	13.29%
归属于上市公司股东的净资产	165,043.01	126,135.06	30.85%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1.资产情况

单位:万元

项目	2020年	2019年	同比增减
资产总额	255,307.12	225,348.87	13.29%
货币资金	60,489.94	40,074.44	50.94%
交易性金融资产	162.97	0	-

应收账款	28,568.14	23,299.92	22.61%
应收款项融资	10,655.95	6,687.30	59.35%
预付款项	1,433.99	1,066.79	34.42%
其他应收款	1,356.16	1,218.92	11.26%
存货	33,238.10	31,568.25	5.29%
合同资产	807.46	0	-
其他流动资产	1,563.20	2,837.60	-44.91%
长期应收款	-	20,081.77	-100.00%
长期股权投资	251.74	153.75	63.73%
其他权益工具投资	447.70	12.70	3425.20%
投资性房地产	1,610.57	1,684.00	-4.36%
固定资产	67,338.97	67,216.93	0.18%
在建工程	4,261.44	5,508.01	-22.63%
无形资产	16,717.08	17,160.55	-2.58%
商誉	2,605.34	2,605.34	0.00%
递延所得税资产	2,629.72	2,045.57	28.56%
其他非流动资产	21,165.94	2,121.35	897.76%

2020年公司总资产增长13.29%,具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末增加50.94%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

(2) 交易性金融资产系本报告期未到期的外汇套期收益。

(3) 应收款项融资较上期末增加59.35%，主要系报告期收到应收票据增加所致。

(4) 预付账款较上期增加34.42%，主要系报告期装置项目采购预付款增加所致。

(5) 其他流动资产较上期末减少44.91%，主要系待抵扣增值税进项税额减少所致；

(6) 合同资产系按照新收入准则将应收质保金重分类转入。

(7) 长期应收款较上期末减少100%，主要系报告期内按新准则计入了其他非流动资产。

(8) 长期股权投资较上期末增长63.73%，主要系对联营公司的投资收益所致。

(9) 其他权益工具投资系本期增加对北京北排融拓生态环保投资基金的投资。

(10) 其他非流动资产较上期末增加897.76%，主要系报告期内按新准则将原长期应收款计入了其他非流动资产。

2. 负债情况

单位:万元

项目	2020年	2019年	同比增减
负债总额	88,020.38	97,318.51	-9.55%
短期借款	7,095.92	0	-
应付票据	9,129.04	765.39	1,092.73%
应付账款	20,031.13	30,221.22	-33.72%
预收账款	0	10,669.06	-100.00%
合同负债	15,896.05	0	-
应付职工薪酬	670.48	473.19	41.69%
应交税费	6,891.50	7,269.58	-5.20%
其他应付款	6,979.64	9,605.52	-27.34%
一年内到期的非流动负债	1823.53	0	-
其他流动负债	936.72	0	-
长期借款	2,274.41	5,007.31	-54.58%
应付债券	9,521.01	28,551.22	-66.65%
递延收益	5,874.85	4,756.01	23.52%
递延所得税负债	896.11	0	-

2020年公司总负债减少9.55%，具体情况如下：

- (1) 短期借款较上期末增加100%，系报告期银行贷款增加所致；
- (2) 应付票据较上期末增加1092.73%，系报告期办理用于支付的银行承兑票据增加所致。
- (3) 应付账款较上期末减少33.72%，系报告期内应付基建款项减少所致。
- (4) 预收账款较上期末减少100%，主要系报告期内按新准则计入了合同负债。
- (5) 合同负债较上期末增幅100%，主要系报告期内按新准则将预收账款转入，同时销售订单增加所致。
- (6) 应付职工薪酬较上期末增加41.69%，主要系报告期内短期薪酬增加所

致。

(7) 一年内到期的非流动负债较上期末增幅100%，主要系子公司长期借款中一年内到期的贷款。

(8) 其他流动负债较上期末增幅100%，主要系报告期内按新准则将合同负债的待转销项税金转入。

(9) 长期借款较上期末降低54.58%，主要系报告期子公司长期借款归还及转入一年内到期的非流动负债所致；

(10) 应付债券较上期末减少66.65%，系本报告期债券转股本所致；

3. 股东权益情况

单位：万元

项目	2020年	2019年	同比增减
股本	21,456.87	20,665.84	3.83%
其他权益工具	1,781.47	5,623.21	-68.32%
资本公积	61,459.36	36,600.63	67.92%
库存股	3,403.94	5,521.54	-38.35%
其他综合收益	28.59	10.83	163.99%
盈余公积	6,742.66	5,878.31	14.70%
未分配利润	76,978.00	62,877.78	22.42%
归属于母公司所有者权益合计	165,043.01	126,135.06	30.85%

2020年公司归属于母公司所有者权益合计增长30.85%，具体情况如下：

(1) 其他权益工具较上期末减少68.32%，系本报告期债券转股本所致；

(2) 资本公积较上期末增长67.92%，主要系本报告期债券转股本所致。

(3) 库存股较上期末减少38.35%，系报告期内股权激励限制性股票部分解禁所致；

(4) 其他综合收益较上期末增长163.99%，主要是外币财务报表折算差额所致。

4. 经营情况

单位：万元

项目	2020年	2019年	同比增减
营业收入	92,263.09	101,193.03	-8.82%
营业成本	49,252.82	50,763.90	-2.98%

销售费用	2,372.45	2,890.58	-17.92%
管理费用	8,265.64	8,440.18	-2.07%
研发费用	5,474.76	6,236.23	-12.21%
财务费用	4,067.01	449.10	805.59%
其他收益	949.22	580.48	63.52%
投资收益	97.98	73.63	33.07%
公允价值变动收益	162.97	0	-
信用减值损失	190.72	-3,687.47	-105.17%
资产减值损失	-1,591.81	-5.71	27777.58%
营业外收入	274.68	6.96	3846.55%
营业外支出	79.94	63.16	26.57%
所得税费用	2,123.33	3,562.51	-40.40%

(1) 财务费用较上年同期增加 805.59%，主要为报告期外汇汇率变动导致汇兑损失增加所致；

(2) 其他收益较上年同期增加 63.52%，主要为报告期收到政府补助增加所致；

(3) 投资收益较上年同期增加 33.07%，主要为对联营公司投资收益增加所致；

(4) 公允价值变动收益系本报告期末到期的外汇套期收益。

(5) 信用减值损失与资产减值损失变化系会计政策披露要求不同、计提坏账损失减少所致；

(6) 营业外收入较上年同期增加 3,846.55%，主要系按准则将部分政府补助计入了营业外收入；

(7) 所得税费用较上年同期减少 40.40%，主要系本期利润减少、享受税收优惠增加所致。

5.现金流量分析

单位：万元

项目	2020年	2019年	同比增减(%)
经营活动产生的净现金流量	26,042.78	-4,699.60	654.15%
投资活动产生的净现金流量	-5,847.27	-26,538.93	77.97%
筹资活动产生的净现金流量	-5,020.69	29,829.45	-116.83%

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增加 654.15%，主要为报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的净现金流量同比增加 77.97%，主要为报告期购建固定资产减少所致。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比减少 116.83%，主要为上期发行可转换债券所致。

6.主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2020 年资产负债率为 34.48%，公司总体财务状况良好,偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

2020 年应收账款周转率为 3.09 次，存货周转率为 1.51 次。公司存货管理较好，获利能力较强。

(3) 现金流量指标

每股经营活动现金净流量为 1.21 元。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日