

广东豪美新材股份有限公司

2020 年度财务决算报告

广东豪美新材股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告（容诚审字[2021]230Z0132号），会计师认为公司2020年度的会计报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

一、2020 年度财务报告的审计情况

（一）公司2020年财务报告已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）主要财务数据和指标

单位：万元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 |
|------------------------|------------|------------|-----------|
| 营业收入 | 343,713.94 | 296,774.85 | 15.82% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 11,592.83 | 16,736.45 | -30.73% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 8069.1 | 11,079.3 | -27.17% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2027.88 | 13,726.53 | -85.23% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.56 | 0.96 | -42.64% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.37% | 12.55% | -6.18% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 |
| 总资产 | 401,361.47 | 292,828.89 | 37.06% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 212,102.27 | 141,785.55 | 49.59% |

二、财务状况分析

（一）资产状况分析

单位：万元

| 项目 | 2020 年末 | 2020 年初 | 增减幅度 |
|---------|------------|------------|---------|
| 货币资金 | 78,936.00 | 38,640.69 | 104.28% |
| 应收票据 | 15,526.37 | 10,335.48 | 50.22% |
| 应收账款 | 86,392.56 | 72,932.28 | 18.46% |
| 流动资产合计 | 246,736.27 | 171,741.27 | 43.67% |
| 在建工程 | 18,547.87 | 10,088.71 | 83.85% |
| 无形资产 | 26,240.51 | 21,803.37 | 20.35% |
| 长期待摊费用 | 158.68 | 76.65 | 107.03% |
| 其他非流动资产 | 5,152.10 | 495.64 | 939.48% |
| 非流动资产合计 | 154,625.20 | 121,087.63 | 27.70% |
| 资产总计 | 401,361.47 | 292,828.89 | 37.06% |

主要项目变动原因：

(1) 报告期末货币资金 78,936.00 万元，较期初增长 104.28%，主要是由于报告期内公司 IPO 募集资金所致；

(2) 报告期末应收票据 15,526.37 万元，较期初增长 50.22%，主要是报告期内收到银行承兑汇票增加；

(3) 报告期末应收账款 86,392.56 万元，较期初增长 18.46%，主要是报告期内公司销售收入增加，应收账款同步增加；

(4) 报告期末在建工程 18,547.87 万元，较期初增长 83.85%，主要是子公司精美特材募投项目建设所致；

(5) 报告期末长期待摊费用 158.68 万元，较期初增长 107.03%，主要是子公司贝克洛展厅装修费用增加；

(6) 报告期末其他非流动资产 5,152.10 万元，较期初增长 922.02%，主要是报告期支付新建厂房、购置设备，预付工程、设备款所致。

(二) 负债和股东权益状况分析

单位：万元

| 项目 | 2020 年末 | 2020 年初 | 增减幅度 |
|----|---------|---------|------|
|----|---------|---------|------|

| | | | |
|--------------|------------|------------|---------|
| 短期借款 | 120,611.69 | 89,934.93 | 34.11% |
| 应付账款 | 31,553.74 | 21,755.63 | 45.04% |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,500.00 | 2,000.00 | 225.00% |
| 其他流动负债 | 835.49 | 220.96 | 278.11% |
| 流动负债合计 | 170,273.73 | 125,190.54 | 36.01% |
| 非流动负债合计 | 18,945.46 | 25,852.81 | -26.72% |
| 负债合计 | 189,219.19 | 151,043.34 | 25.27% |
| 股本（实收资本） | 23,277.00 | 17,455.59 | 33.35% |
| 资本公积 | 103,669.83 | 50,501.90 | 105.28% |
| 归属于母公司股东权益合计 | 212,102.27 | 141,785.55 | 49.59% |
| 负债和股东权益总计 | 401,361.47 | 292,828.89 | 37.06% |

主要项目变动原因：

(1) 报告期末短期借款 120,611.69 万元，较期初增长 34.11%，主要系子公司精美特材在建项目增多，产能增加，所需建设资金以及流动资金增加所致；

(2) 报告期末应付账款 31,553.74 万元，较期初增长 45.04%，主要系原材料采购增加所致；

(3) 报告期末一年内到期的非流动负债 6,500.00 万元，较期初增长 225.00%，主要系一年内到期的长期借款及一年内到期的长期应付款增加所致；

(4) 报告期末其他流动负债 835.49 万元，较期初增长 278.11%，主要是待转销项税额增加所致；

(5) 报告期末股本 23,277.00 万元，较期初增长 33.35%，主要是报告期公司 IPO 发行新股所致；

(6) 报告期末资本公积 103,669.83 万元，较期初增长 105.28%，主要是报告期公司 IPO 发行新股所致。

三、经营状况分析

单位：万元

| 项 目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 增减幅度 |
|-----|---------|---------|------|
|-----|---------|---------|------|

| | | | |
|---------------|------------|------------|---------|
| 营业总收入 | 343,713.94 | 296,774.85 | 15.82% |
| 营业成本 | 292,730.27 | 247,097.03 | 18.47% |
| 销售费用 | 12,815.37 | 12,991.61 | -1.36% |
| 管理费用 | 8,698.70 | 7,883.43 | 10.34% |
| 研发费用 | 12,112.23 | 9,404.13 | 28.80% |
| 财务费用 | 5,740.50 | 5,013.08 | 14.51% |
| 投资收益 | 371.69 | 5,047.70 | -92.64% |
| 信用减值损失 | -1,408.49 | -898.61 | 56.74% |
| 其他收益 | 2,511.60 | 1,347.15 | 86.44% |
| 营业利润 | 11,666.40 | 18,357.26 | -36.45% |
| 营业外收入 | 1,197.85 | 358.29 | 234.32% |
| 利润总额 | 12,513.02 | 18,345.11 | -31.79% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,592.82 | 16,736.45 | -30.73% |

主要项目变动原因：

(1) 报告期主营营业收入 343,713.94 万元，同比增加 15.82%，主要是报告期销量增加所致；

(2) 报告期研发费用 12,112.23 万元，同比增加 28.80%，主要是报告期高端工业材及系统门窗研发投入增加所致；

(3) 报告期投资收益 371.69 万元，同比减少 92.64%，主要是去年同期处置下属企业导致上一报告期基数较高；

(4) 报告期信用减值损失 1,408.49 万元，同比增加 56.74%，主要是报告期应收账款坏账损失增加所致；

(5) 报告期其他收益 2,511.60 万元，同比增加 86.44%，主要是报告期收到的政府补助增加；

(6) 报告期营业外收入 1,197.85 万元，同比增加 234.32%，主要是报告期收到上市扶持资金。

四、现金流量情况分析

单位：万元

| 项目 | 2020年 | 2019年 | 同比增减 |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 317,640.87 | 298,545.23 | 6.40% |
| 经营活动现金流出小计 | 315,612.99 | 284,818.70 | 10.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,027.88 | 13,726.53 | -85.23% |
| 投资活动现金流入小计 | 82,655.88 | 17,388.93 | 375.34% |
| 投资活动现金流出小计 | 26,376.80 | 17,873.97 | 607.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,720.92 | -485.05 | 8913.78% |
| 筹资活动现金流入小计 | 233,322.28 | 114,732.26 | 103.36% |
| 筹资活动现金流出小计 | 149,411.14 | 116,002.89 | 28.80% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 83,911.15 | -1,270.63 | -6703.88% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 41,518.53 | 11,931.41 | 247.98% |

主要项目变动原因：

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额 2,027.88 万元，同比减少 85.23%，主要系销售商品收到的票据及存货增加所致；

(2) 报告期投资活动现金流入 82,655.88 万元，同比增加 375.34%，主要系购买银行理财产品赎回所致；

(3) 报告期投资活动现金流出 126,376.80 万元，同比增加 607.04%，主要系公司扩产购建资产及购买银行理财产品所致；

(4) 报告期投资活动产生的现金净流出 43,720.92 万元，同比增加 8913.78%，主要系公司项目投入、购建资产所致；

(5) 报告期筹资活动现金流入 233,322.28 万元，同比增加 103.36%，主要系募集资金到位及贷款增加所致；

(6) 报告期筹资活动现金流出 149,411.14 万元，同比增加 28.80%，主要系归还银行贷款增加；

(7) 报告期筹资活动产生的现金流量净额 83,911.15 万元，由负转正，主要影响系募集资金到位；

(8) 报告期现金及现金等价物净增加额 41,518.53 万元，同比增加 247.98%，主要系募集资金到位所致。

广东豪美新材股份有限公司

董事会

2021 年 2 月 5 日