

# 四方科技集团股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

2020 年度受新冠疫情、中美贸易摩擦双重影响，全年实现营业收入 11.03 亿元，比同期下降 6.13%，实现归属于上市公司股东净利润 1.06 亿元，比同期下降 17.78%。

### 一、 审计情况

公司 2020 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2020 年度母公司及合并的利润表、2020 年度母公司及合并的现金流量表、2020 年度母公司及合并的所有者权益变动表及财务报表附注，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审（2021）2028 号标准无保留意见审计报告。

### 二、 经营期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020 年	2019 年	增减变动率
营业收入	1,103,203,106.18	1,175,301,034.32	-6.13%
归属于上市公司股东的净利润	106,447,554.94	129,465,020.68	-17.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,816,113.05	129,188,735.59	-23.51%
经营活动产生的现金流量净额	239,250,742.38	369,100,908.49	-35.18%
归属于上市公司股东的净资产	1,810,283,529.43	1,745,401,890.46	3.72%
资产总额	2,481,126,362.31	2,464,948,703.85	0.66%
负债总额	670,842,832.88	719,546,813.39	-6.77%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,810,283,529.43	1,745,401,890.46	3.72%
期末总股本	309,441,175.00	210,674,875.00	46.88%

### 三、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）2020 年末财务状况分析

#### 1、2020 年末资产变动情况

2020 年年末资产总额 24.81 亿元，比年初增加 0.16 亿元，增幅 0.66%。资产构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动	增减变动率
货币资金	835,135,640.45	905,402,299.44	-70,266,658.99	-7.76%
交易性金融资产	686,606.81	-	686,606.81	不适用
应收账款	45,943,193.01	35,667,317.09	10,275,875.92	28.81%
应收款项融资	10,858,267.96	5,025,547.40	5,832,720.56	116.06%
预付款项	63,891,486.35	31,290,450.41	32,601,035.94	104.19%
其他应收款	5,938,547.81	5,405,727.39	532,820.42	9.86%
存货	550,789,896.36	637,768,124.78	-86,978,228.42	-13.64%
合同资产	15,871,041.48	-	15,871,041.48	不适用
其他流动资产	20,538,299.18	18,819,853.90	1,718,445.28	9.13%
流动资产合计	1,549,652,979.41	1,639,379,320.41	-89,726,341.00	-5.47%
固定资产	645,660,596.06	384,462,589.60	261,198,006.46	67.94%
在建工程	139,949,941.23	236,864,658.04	-96,914,716.81	-40.92%
无形资产	128,160,902.55	133,125,277.61	-4,964,375.06	-3.73%
长期待摊费用	13,530,902.86	8,137,304.26	5,393,598.60	66.28%
递延所得税资产	1,044,736.83	957,012.57	87,724.26	9.17%
其他非流动资产	3,126,303.37	62,022,541.36	-58,896,237.99	-94.96%
非流动资产合计	931,473,382.90	825,569,383.44	105,903,999.46	12.83%
资产总计	2,481,126,362.31	2,464,948,703.85	16,177,658.46	0.66%

(1) 交易性金融资产无上期数，主要系本期远期结售汇业务公允价值增加所致；

(2) 应收款项融资期末余额比期初增加 5,832,720.56 元，增幅 116.06%，主要系本期客户采用票据结算增加所致；

(3) 预付款项期末余额比期初增加 32,601,035.94 元，增幅 104.19%，主要系本期预付材料款增加所致；

(4) 合同资产无上期数，主要系本期根据新收入准则要求，将未到收款时点的质保金转入合同资产科目核算所致；

(5) 固定资产期末余额比期初增加 261,198,006.46 元，增幅 67.94%，主要系本期募投项目及节能项目部分完工转固所致；

(6) 在建工程期末余额比期初减少 96,914,716.81 元，减幅 40.92%，主要系本期募投项目及节能项目部分完工转固所致；

(7) 长期待摊费用期末余额比期初增加 5,393,598.60 元，增幅 66.28%，主要系本期待摊装修费用增加所致；

(8) 其他非流动资产期末余额比期初减少 58,896,237.99 元，减幅 94.96%，主要系本期设备预付款减少所致。

## 2、负债结构及变动原因分析

2020 年年末负债总额 6.7 亿元，比年初减少了 0.49 亿元，减幅 6.77%。负债构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
短期借款	-	200,222,109.59	-200,222,109.59	-100.00%
交易性金融负债	-	1,048,228.81	-1,048,228.81	-100.00%
应付账款	100,582,284.24	65,042,742.78	35,539,541.46	54.64%
预收款项	-	362,997,230.51	-362,997,230.51	-100.00%
合同负债	373,386,297.00	-	373,386,297.00	不适用
应付职工薪酬	37,483,493.54	34,963,215.22	2,520,278.32	7.21%
应交税费	5,106,101.68	2,972,224.18	2,133,877.50	71.79%
其他应付款	4,150,585.57	29,189,505.97	-25,038,920.40	-85.78%
一年内到期的非流动负债	100,102,361.11	-	100,102,361.11	不适用
其他流动负债	20,729,107.66	-	20,729,107.66	不适用
流动负债合计	641,540,230.80	696,435,257.06	-54,895,026.26	-7.88%
递延收益	12,917,400.00	12,917,400.00	-	0.00%
递延所得税负债	16,385,202.08	10,194,156.33	6,191,045.75	60.73%
非流动负债合计	29,302,602.08	23,111,556.33	6,191,045.75	26.79%
负债总计	670,842,832.88	719,546,813.39	-48,703,980.51	-6.77%

(1) 短期借款期末余额比期初减少 200,222,109.59 元，减幅 100%，主要系归还期初余额所致；

(2) 应付账款期末余额比期初增加 35,539,541.46 元，增幅 54.64%，主要系本期四方节能公司厂房工程建设，尚未竣工结算的工程设备款增加所致；

(3) 预收款项期末余额比期初减少 362,997,230.51 元，减幅 100%，主要系新收入准则分类至合同负债及其他流动负债项目所致；

(4) 合同负债无上期数，主要系新收入准则分类调整所致；

(5) 应交税费期末余额比期初增加 2,133,877.50 元，增幅 71.79%，主要系本期应交税费增加所致；

(6) 其他应付款期末余额比期初减少 25,038,920.40 元，减幅 85.78%，主要系本期应付职工股权激励回购义务减少所致；

(7) 一年内到期的非流动负债无上期数，主要系一年内到期的长期借款及利息增加所致；

(8) 其他流动负债无上期数，主要系新收入准则分类调整所致；

(9) 递延所得税负债期末余额比期初增加 6,191,045.75 元, 增幅 60.73%, 主要系本期固定资产加速折旧引起的暂时性差异所致。

### 3、股东权益结构及变动原因分析

2020 年年末股东权益 18.1 亿元, 比年初增加了 0.65 亿元, 增幅 3.72%。股东权益构成及变动情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
股本	309,441,175.00	210,674,875.00	98,766,300.00	46.88%
资本公积	451,922,737.32	573,816,337.32	-121,893,600.00	-21.24%
减: 库存股	-	23,127,300.00	-23,127,300.00	-100.00%
其他综合收益	-821,265.12	1,353,930.76	-2,175,195.88	-160.66%
专项储备	3,329,613.02	3,412,940.61	-83,327.59	-2.44%
盈余公积	60,517,375.66	52,386,950.54	8,130,425.12	15.52%
未分配利润	985,893,893.55	926,884,156.23	59,009,737.32	6.37%
归属于母公司所有者权益合计	1,810,283,529.43	1,745,401,890.46	64,881,638.97	3.72%
所有者权益合计	1,810,283,529.43	1,745,401,890.46	64,881,638.97	3.72%

(1) 股本比期初增加 98,766,300.00 元, 增幅 46.88%, 主要系以资本公积转增股本所致;

(2) 库存股比期初减少 23,127,300.00 元, 减幅 100.00%, 主要系限制性股票回购注销所致;

(3) 其他综合收益比期初减少 2,175,195.88 元, 减幅 160.66%, 主要系外币报表折算差额减少所致。

### (二) 损益构成及变动原因分析

2020 年度公司实现营业收入 11.03 亿元, 比同期下降 6.13%, 实现净利润 1.06 亿元, 比同期下降 17.78%。经营情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	1,103,203,106.18	1,175,301,034.32	-72,097,928.14	-6.13%
其中：营业收入	1,103,203,106.18	1,175,301,034.32	-72,097,928.14	-6.13%
二、营业总成本	989,059,622.20	1,029,104,028.33	-40,044,406.13	-3.89%
其中：营业成本	862,687,762.30	903,236,584.52	-40,548,822.22	-4.49%
税金及附加	8,424,764.54	5,180,657.76	3,244,106.78	62.62%
销售费用	21,059,062.35	37,413,213.03	-16,354,150.68	-43.71%
管理费用	48,532,411.44	46,869,502.38	1,662,909.06	3.55%
研发费用	60,030,759.69	48,428,964.78	11,601,794.91	23.96%
财务费用	-11,675,138.12	-12,024,894.14	349,756.02	-2.91%
加：其他收益	7,052,711.26	7,504,393.00	-451,681.74	-6.02%
投资收益（损失以“-”号填列）	-894,900.00	-12,558,289.50	11,663,389.50	-92.87%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,734,835.62	5,001,340.19	-3,266,504.57	-65.31%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,207,135.16	-898,154.11	-1,308,981.05	145.74%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,244,637.05	-	-1,244,637.05	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	131,421.72	136.32	131,285.40	96306.78%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,715,780.37	145,246,431.89	-26,530,651.52	-18.27%
加：营业外收入	7,161,957.87	457,646.14	6,704,311.73	1464.96%
减：营业外支出	6,310,633.12	80,149.58	6,230,483.54	7773.57%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,567,105.12	145,623,928.45	-26,056,823.33	-17.89%
减：所得税费用	13,119,550.18	16,158,907.77	-3,039,357.59	-18.81%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,447,554.94	129,465,020.68	-23,017,465.74	-17.78%
归属于母公司所有者的净利润	106,447,554.94	129,465,020.68	-23,017,465.74	-17.78%

(1) 2020年度公司税金及附加8,424,764.54元，同比增加3,244,106.78元，增幅62.62%，主要系本期税费增加所致；

(2) 2020年度公司销售费用21,059,062.35元，同比减少16,354,150.68元，减幅43.71%，主要系2020年度执行新收入准则将与履约义务相关的运输费计入合同履约成本所致；

(3) 2020年度公司投资损失894,900.00元，同比减少损失11,663,389.50元，减幅92.87%，主要系本期汇率波动影响所致；

(4)2020 年度公司公允价值变动收益 1,734,835.62 元,同比减少 3,266,504.57 元,减幅 65.31%,主要系本期远期结售汇公允价值变动收益减少所致;

(5)2020 年度公司信用减值损失 2,207,135.16 元,同比增加损失 1,308,981.05 元,增幅 145.74%,主要系坏账损失增加所致;

(6) 2020 年度公司营业外收入 7,161,957.87 元,同比增加 6,704,311.73 元,增幅 1464.96%,主要系本期处理客户违约款项所致;

(7) 2020 年度公司营业外支出 6,310,633.12 元,同比增加 6,230,483.54 元,增幅 7773.57%,主要系本期固定资产清理产生的费用增加所致。

### (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:元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	239,250,742.38	369,100,908.49	-129,850,166.11	-35.18%
投资活动产生的现金流量净额	-130,218,093.00	-208,930,749.53	78,712,656.53	-37.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-166,295,229.62	150,706,310.42	-317,001,540.04	-210.34%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,165,765.76	-9,093,637.39	-3,072,128.37	33.78%
现金及现金等价物净增加额	-69,428,346.00	301,782,831.99	-371,211,177.99	-123.01%

(1) 2020 年度经营活动产生的现金流量净额 239,250,742.38 元,同比减少 129,850,166.11 元,减幅 35.18%,主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致;

(2) 2020 年度投资活动产生的现金流量净额-130,218,093.00 元,同比减少 78,712,656.53 元,减幅 37.67%,主要系本期购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金减少所致;

(3) 2020 年度筹资活动产生的现金流量净额-166,295,229.62 元,同比减少 317,001,540.04 元,减幅 210.34%,主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。

四方科技集团股份有限公司董事会  
2021 年 4 月 7 日