

浙江三美化工股份有限公司

2020 年度财务决算报告

浙江三美化工股份有限公司（以下简称“三美股份”或“公司”）2020 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认为：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，公允反映了三美股份 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。公司 2020 年度财务决算情况如下：

一、合并报表范围及会计政策

（一）合并报表范围

2020 年度，公司合并报表范围增加浙江三美氟原料有限公司，具体如下：

序号	子公司名称
1	江苏三美化工有限公司
2	重庆三美化工有限责任公司
3	上海氟络国际贸易有限公司
4	福建省清流县东莹化工有限公司
5	浙江三美制冷配件有限公司
6	广东氟润化工有限公司
7	浙江三美化学品销售有限公司
8	SANMEINEWMATERIALS(THAILAND)CO.,LTD.（三美新材料（泰国）有限公司）
9	浙江三美氟原料有限公司

（二）会计政策

2020 年度，公司会计政策变更情况如下：

1、财政部 2017 年 7 月 5 日发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。

2、财政部 2019 年 12 月 10 日发布《关于印发<企业会计准则解释第 13 号>的通知》（财会〔2019〕21 号），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。

3、财政部 2019 年 12 月 16 日发布《关于印发<碳排放权交易有关会计处理暂行规定>的通知》（财会〔2019〕22 号），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。

4、财政部 2020 年 6 月 19 日发布《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》（财会〔2020〕10 号），公司自 2020 年 6 月 19 日起执行。

公司执行上述规定，相应变更会计政策，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

二、财务状况

（一）资产结构

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 536,552.62 万元，与上年同期相比增加 758.98 万元，增幅为 0.14%，其中流动资产 419,222.63 万元，增加 544.51 万元，增幅为 0.13%，非流动资产 117,329.99 万元，增加 214.47 万元，增幅为 0.18%，变动幅度较大的项目如下：

单位：人民币万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比变动数	同比变动比例 (%)
货币资金	248,542.25	175,112.48	73,429.77	41.93
交易性金融资产	97,238.55	144,255.48	-47,016.93	-32.59
应收账款	22,456.52	34,891.95	-12,435.43	-35.64
应收款项融资	11,912.91	28,820.73	-16,907.82	-58.67
在建工程	9,917.45	3,392.28	6,525.17	192.35
其他非流动资产	661.92	2,587.90	-1,925.98	-74.42
流动资产	419,222.63	418,678.12	544.51	0.13
非流动资产	117,329.99	117,115.53	214.47	0.18
资产总额	536,552.62	535,793.65	758.98	0.14

货币资金：主要是本期归类到银行存款的理财产品增加所致。

交易性金融资产：主要是本期归类到交易性金融资产的理财产品减少所致。

应收账款：主要是本期营业收入下降所致。

应收款项融资：主要是本期营业收入下降所致。

在建工程：主要是本期在建工程投入增加所致。

其他非流动资产：主要是本期预付设备款增加所致。

（二）负债结构

截至 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额 38,330.80 万元，与上年同期相比减少 1,865.68 万元，降幅为 4.64%，其中流动负债 35,508.82 万元，与上年同期相

比减少 1,735.71 万元，降幅为 4.66%，非流动负债 2,821.99 万元，与上年同期相比减少 129.97 万元，降幅为 4.40%，变动幅度较大的项目如下：

单位：人民币万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比变动数	同比变动比例 (%)
预收款项	0.00	4,506.29	-4,506.29	-100.00
合同负债	4,693.15	0.00	4,693.15	不适用
其他流动负债	405.86	0.00	405.86	不适用
流动负债	35,508.82	37,244.52	-1,735.71	-4.66
非流动负债	2,821.99	2,951.96	-129.97	-4.40
负债总额	38,330.80	40,196.48	-1,865.68	-4.64

预收款项：主要是本期执行新收入准则所致。

合同负债：主要是本期执行新收入准则所致。

其它流动负债：主要是本期执行新收入准则所致。

三、所有者权益变动

截止 2020 年 12 月 31 日，公司所有者权益 498,221.82 万元，其中：股本 61,047.90 万元、资本公积 160,026.80 万元、盈余公积 28,138.69 万元、其他综合收益-9.66 万元、专项储备 4,016.51 万元、未分配利润 245,001.57 万元。变动情况如下：

单位：人民币万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比变动数	同比变动比例 (%)
股本	61,047.90	43,605.65	17,442.26	40.00
资本公积	160,026.80	177,665.42	-17,638.61	-9.93
其他综合收益	-9.66	-8.59	-1.06	不适用
专项储备	4,016.51	3,414.76	601.74	17.62
盈余公积	28,138.69	22,961.37	5,177.33	22.55
未分配利润	245,001.57	247,616.84	-2,615.28	-1.06
少数股东权益	0.00	341.72	-341.72	-100.00
所有者权益合计	498,221.82	495,597.17	2,624.66	0.53

股本：主要是本期资本公积转增股本所致。

资本公积：主要是本期资本公积转增股本及收购重庆三美少数股东股权所致。

盈余公积：主要是本期按 10%提取法定盈余公积所致。

少数股东权益：主要是本期收购重庆三美少数股东股权所致。

四、收入和利润

2020 年度公司实现营业收入 272,072.81 万元，与上年同期相比减少 121,387.46 万元，降幅为 30.85%；实现净利润 22,157.32 万元，与上年同期相比减少 42,372.42 万元，降幅为 65.66%。主要指标变动如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	同比变动数	同比变动比例（%）
营业收入	272,072.81	393,460.27	-121,387.46	-30.85
营业成本	230,966.47	276,288.74	-45,322.27	-16.40
销售费用	4,915.86	23,984.20	-19,068.34	-79.50
管理费用	11,237.38	12,904.35	-1,666.97	-12.92
研发费用	2,525.02	2,307.00	218.02	9.45
财务费用	291.83	-3,503.43	3,795.26	不适用
营业利润	28,478.03	82,240.62	-53,762.59	-65.37
利润总额	29,464.18	82,820.96	-53,356.77	-64.42
净利润	22,157.32	64,529.74	-42,372.42	-65.66
归属于母公司股东的净利润	22,184.59	64,590.74	-42,406.15	-65.65

营业收入：主要是本期销量和销售价格下降所致。

营业成本：主要是本期销量下降所致。

销售费用：主要是新收入准则将运费等相关费用转入营业成本所致。

管理费用：主要是本期各项日常开支减少所致。

研发费用：主要是本期增加研发投入所致。

财务费用：主要是本期汇兑损益影响所致。

营业利润：主要是本期产品销售价格同比下降所致。

截至 2020 年末，母公司可供分配的利润为 160,789.30 万元，较上年度增加 26,973.41 万元，增幅为 20.16%，每股可供分配利润 2.63 元。

五、现金流状况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物余额为 248,413.45 万元，与上年同期相比增加 73,460.51 万元，增幅为 41.99%。现金流主要变动如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	同比变动数	同比变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	51,977.59	65,977.76	-14,000.18	-21.22
投资活动产生的现金流量净额	44,634.15	-108,277.39	152,911.54	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	-20,051.16	135,739.47	-155,790.63	-114.77
期末现金及现金等价物余额	248,413.45	174,952.94	73,460.51	41.99

经营活动产生的现金流量净额：主要是本期销售商品提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要是本期购买理财产品减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是上期收到募集资金和本期现金分红所致。

期末现金及现金等价物余额：主要是本期末理财产品减少所致。

六、其他财务指标

项目	本期数	上年同期数	同比变动数	同比变动比例（%）
基本每股收益（元 / 股）	0.36	1.10	-0.74	-67.27
稀释每股收益（元 / 股）	0.36	1.10	-0.74	-67.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.25	0.99	-0.74	-74.75
加权平均净资产收益率（%）	4.48	15.47	-10.99	/
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.07	14.06	-10.99	/

本报告尚需提交公司股东大会审议。

浙江三美化工股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 20 日