

北京元六鸿远电子科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

北京元六鸿远电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报告审计工作已经完成，由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据

2020 年，公司实现营业收入 170,003.54 万元，较上年增加 64,557.60 万元，较上年增长 61.22%；归属于上市公司股东的净利润 48,606.87 万元，较上年增加 20,739.99 万元，较上年增长 74.43%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 47,067.13 万元较上年增加 21,881.66 万元，较上年增长 86.88%。

最近三年公司主要会计数据：

单位：人民币万元

项目	2020 年	2019 年	本期比上年同期增 减(%)	2018 年
营业收入	170,003.54	105,445.93	61.22	92,343.09
归属于上市公司股东的净利润	48,606.87	27,866.88	74.43	21,836.27
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	47,067.13	25,185.47	86.88	20,281.33
经营活动产生的现金流量净额	15,317.56	17,509.19	-12.52	5,263.66
项目	2020 年末	2019 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2018 年末
归属于上市公司股东的净资产	258,769.80	207,988.28	24.42	111,057.24
总资产	315,609.13	235,963.32	33.75	145,301.52

项目	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	2.10	1.34	56.72	1.26
稀释每股收益(元/股)	2.10	1.34	56.72	1.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.03	1.21	67.77	1.17
加权平均净资产收益率(%)	20.83	16.62	增加4.21个百分点	22.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.17	15.02	增加5.15个百分点	20.55

二、2020年经营成果分析

(一) 主营业务收入及毛利率情况

单位：人民币万元

主营业务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自产电子元器件	88,615.21	17,810.86	79.90	50.58	43.94	增加0.93个百分点
代理电子元器件	80,803.17	72,656.07	10.08	74.87	82.47	减少3.74个百分点
合计	169,418.38	90,466.93	46.60	61.26	73.34	减少3.72个百分点

2020年，公司实现主营业务收入169,418.38万元，同比增长61.26%，主营业务成本90,466.93万元，同比增长73.34%。主营业务收入增长一方面源于公司持续的产能提升和产品品类扩充，叠加下游客户2020年7月以来强劲的市场需求使得公司自产电子元器件收入增长较快；另一方面公司扩充了代理品牌与产品类别，进一步加强了与核心客户的合作，同时下游客户当期需求旺盛带来了代理电子元器件收入的大幅增长。营业成本增长趋势与营业收入基本一致，略超过营业收入增幅，一方面由于公司成本水平相对较高的代理电子元器件收入增长快于成本水平相对较低的自产电子元器件收入，另一方面在新收入准则下依据销售收入计算的销售人员提成以及向客户交货前发生的运输费用被计入营业成本所致。

(二) 主要费用情况及变动分析

单位：人民币万元

项目	本年金额	上年同期金额	变动比例 (%)
销售费用	6,058.64	7,221.70	-16.11
管理费用	8,802.86	9,030.14	-2.52
研发费用	4,513.13	3,204.84	40.82
财务费用	-942.79	-94.70	不适用

2020年，销售费用较上年同期减少16.11%。主要由于按照新收入准则的有关规定，人工费用中依据销售收入计算的销售人员提成属于合同取得成本，在产品控制权转移给客户之前发生的运输费用属于合同履行成本，本期摊销均计入公司营业成本项目，而上期该等费用计入销售费用项目，使得公司当期销售费用有所减少。

公司管理费用较上年同期有所减少一方面由于股份支付费用已于2020年10月摊销结束，较上年同期减少2个月股份支付费用，另一方面得益于国家自2020年2月起阶段性减免企业负担的基本养老保险、失业保险、工伤保险三项保险费用，使得公司报告期内的人工费用有所减少所致。

公司研发费用较上年同期增加40.82%，主要系2020年新增了研发项目，人工成本和直接投入费用随新增项目增加所致。

公司财务净收益较上年同期增幅较大，主要系利息费用随着公司银行借款下降而减少较多，以及公司当期利息收入由于对暂时闲置的资金进行现金管理而增加较多所致。

（三）资产减值和其他收益变动分析

2020年，公司资产减值损失和信用减值损失合计为3,628.51万元，同比增长94.31%，主要系公司自产业务以及代理业务项下的应收款项随着收入增长增加较多所致。

2020年，公司其他收益为1,544.95万元，同比减少33.90%，主要系当期收到的增值税及附加税退税同比减少所致。

三、2020年12月31日财务状况分析

报告期内资产负债项目变化情况及重大变化的原因

单位：人民币万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	82,698.91	26.20	27,601.20	11.70	199.62	注 1
应收票据	55,283.94	17.52	36,595.38	15.51	51.07	注 2
应收账款	89,549.84	28.37	58,311.34	24.71	53.57	注 3
应收款项融资	10,016.21	3.17	5,433.13	2.30	84.35	注 4
预付款项	2,543.48	0.81	649.80	0.28	291.42	注 5
其他应收款	1,277.21	0.40	831.79	0.35	53.55	注 6
其他流动资产	40.53	0.01	52,081.62	22.07	-99.92	注 7
固定资产	23,398.71	7.41	12,963.10	5.49	80.50	注 8
其他非流动资产	7,744.84	2.45	2,630.37	1.11	194.44	注 9
短期借款	13,200.00	4.18	6,400.00	2.71	106.25	注 10
应付票据	11,735.52	3.72			不适用	注 11
应付账款	18,692.23	5.92	9,787.66	4.15	90.98	注 12
预收款项			146.66	0.06	-100.00	注 13
应付职工薪酬	7,153.53	2.27	5,041.53	2.14	41.89	注 14
应交税费	3,103.84	0.98	1,407.90	0.60	120.46	注 15
一年内到期的非流动负债			200.00	0.08	-100.00	注 16
长期借款			2,800.00	1.19	-100.00	注 17

注 1：货币资金余额增加主要系当期收回到期的银行结构性存款以及经营活动产生的现金净流入较多所致；

注 2：应收票据年末增加主要系公司随着业务规模扩大收到的商业承兑汇票回款相应增加所致；

注 3：应收账款期末余额增加较多主要系公司自产业务收入以及代理业务收入均增加较多所致；

注 4：应收款项融资上升主要系公司随业务规模扩大收到的银行承兑汇票回款较多所致；

注 5：预付款项大幅增长主要系公司代理业务较上年同期增长较快使得支付原厂的预付款大幅增长所致；

注 6：其他应收款增长主要系公司代理业务按合同约定支付给原厂的履约保证金增加所致；

注 7：其他流动资产减少主要系公司当期收回到期的银行结构性存款所致；

注 8：固定资产增长主要系苏州电子元器件生产基地和直流滤波器项目基建主体工程已竣工启用，部分产线已投产使得相关的在建工程当期转入固定资产所致；

注 9：其他非流动资产期末增加主要系电子元器件项目相关的设备等长期资产购置预付款增加所致；

注 10：短期借款年末增加主要系由于公司业务规模扩大当期增加银行借款补充流动资金所致；

注 11：应付票据增长主要系公司综合利用银行授信向供应商开具了银行承兑汇票所致；

注 12：应付账款增加一方面系公司代理业务大幅增长导致其应付供应商的款项大幅增加，另一方面公司随着募投项目进展而确认的应付承包商的工程款项增加所致；

注 13：预收款项减少主要系根据新收入准则将与销售产品相关并已确认的预收款项重新分类至合同负债和应交税费-待转销项税额所致；

注 14：应付职工薪酬期末增加主要系公司经营业绩增长以及员工人数增加使得计提的年终奖及月工资薪酬增加所致；

注 15：应交税费期末增加主要系 2020 年 12 月营业收入和利润总额较上年同期增加较多，计提的增值税和企业所得税随之增加较多所致；

注 16：一年内到期的非流动负债期末减少主要系偿还长期借款所致；

注 17：长期借款期末减少主要系公司出于现金管理和资金成本考虑提前偿还全部长期借款所致。

四、2020 年公司现金流量分析

单位：人民币万元

项目	本期金额	上年同期金额	增减率 (%)	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	15,317.56	17,509.19	-12.52	主要系公司当期业务收入增长较快，经营资金净投入较上年同期增加较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	36,482.26	-63,819.28	不适用	主要系当期收回了较大金额到期的银行结构性存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	3,268.62	52,835.39	-93.81	主要系上年同期首次公开发行股票获得募集资金净额 7.45 亿元所致。

北京元六鸿远电子科技有限公司董事会

2021 年 3 月 25 日