

广州鹏辉能源科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年,新冠疫情重创全球经济和市场,公司在董事会的领导下,在经营班子和全体员工的共同努力下,克服困难,大力开拓市场,不断优化客户结构,各项业务取得较好发展,实现营业收入 36.42 亿元,比上年同期增长 10.09%,但由于年末计提大额坏账准备、资产减值准备的原因,报告期内归属于上市公司股东的净利润为 5,320 万元,同比下降 68.38%。现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下:

一、2020 年度财务报表审计情况

公司 2020 年度财务报表已经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了华兴审字[2021]21001040017 号标准无保留意见的审计报告。

主要财务指标完成情况:

单位:人民币元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
总资产	6,959,125,809.35	5,398,240,802.73	28.91%
归属于母公司股东的所有者权益	2,454,717,427.45	2,328,349,290.74	5.43%
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	5.85	8.28	-29.35%

单位:人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业总收入	3,642,225,979.02	3,308,448,046.38	10.09%
归属母公司股东的净利润	53,203,282.65	168,260,315.71	-68.38%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.40	-67.50%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.40	-67.50%
经营活动产生的现金流量净额	436,870,380.31	191,280,254.61	128.39%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.04	0.68	52.94%
加权平均净资产收益率	2.24%	7.35%	-5.11%

注:上述数据以合并报表数据填列。

二、资产负债状况及分析

1、资产状况

单位:人民币元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动额	变动幅度
货币资金	1,474,649,850.07	456,614,392.64	1,018,035,457.43	222.95%
应收票据	17,184,460.53	44,190,496.43	-27,006,035.90	-61.11%
应收账款	1,735,346,669.66	1,515,543,565.51	219,803,104.15	14.50%

应收款项融资	49,235,339.75	71,573,133.74	-22,337,793.99	-31.21%
预付款项	19,935,249.46	45,613,675.69	-25,678,426.23	-56.30%
其他应收款	46,547,604.22	39,828,781.82	6,718,822.40	16.87%
存货	876,608,482.39	897,965,623.76	-21,357,141.37	-2.38%
其他流动资产	45,216,329.27	50,220,436.52	-5,004,107.25	-9.96%
流动资产合计	4,286,772,567.03	3,156,550,106.11	1,130,222,460.92	35.81%
长期股权投资	44,991,617.98	44,101,164.67	890,453.31	2.02%
固定资产	1,755,935,345.73	1,478,669,150.00	277,266,195.73	18.75%
在建工程	252,959,444.30	283,460,292.63	-30,500,848.33	-10.76%
无形资产	266,436,412.05	138,466,320.38	127,970,091.67	92.42%
开发支出	58,618,679.93	42,678,970.93	15,939,709.00	37.35%
商誉	47,216,920.57	53,564,734.36	-6,347,813.79	-11.85%
长期待摊费用	10,498,920.10	5,836,908.90	4,662,011.20	79.87%
递延所得税资产	114,627,190.69	73,974,216.84	40,652,973.85	54.96%
其他非流动资产	95,671,783.77	97,173,941.51	-1,502,157.74	-1.55%
非流动资产合计	2,672,353,242.32	2,241,690,696.62	430,662,545.70	19.21%
资产总计	6,959,125,809.35	5,398,240,802.73	1,560,885,006.62	28.91%

2020年末，公司资产总额为695,912.58万元，比上年增加28.91%，其中：流动资产为428,677.26万元，比上年增加35.81%，非流动资产为267,235.32万元，比上年增加19.21%，资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金期末余额为147,464.99万元，比上年末增加222.95%，主要原因是①报告期内，公司发行可转债募集资金到位，带来货币资金的增加；②公司业务增长，现金流入增加，带来货币资金的增加。

(2) 应收票据期末余额为1,718.45万元，比上年末减少61.11%，主要原因是随着票据陆续到期，期末已背书的信用等级不高的银行承兑的汇票和商业承兑汇票金额低于期初，带来确认的应收票据和其他流动负债的减少。

(3) 应收款项融资期末余额为4,923.53，比上年末减少31.21%，主要原因是报告期末未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票少于期初，带来重分类为应收款项融资的应收票据金额减少。

(4) 预付款项期末余额为1,993.52万元，比上年末减少56.30%，主要原因是报告期末未预付的材料款减少

(5) 无形资产期末余额为26,643.64万元，比上年末增加92.42%，主要原因是①报告期内，公司及其子公司河南鹏辉购买的土地使用权增加；②公司部分研发资本化支出按规定转为无形资产。

(6) 开发支出期末余额为5,861.87万元，比上年末增加37.35%，主要原因是本期资本化研发支出增加

(7) 长期待摊费用期末余额为1,049.89万元，比上年末增加79.87%，主要原因是公司租赁厂房装修的增加。

(8) 递延所得税资产期末余额为11,462.72万元，比上年末增加54.96%，主要原因是当期计提的坏账准备和资产减值损失增加，当期产生可抵扣暂时性差异，带来递延所得税资产的增加。

2、负债状况

单位：人民币元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动幅度
-----	-------------	-------------	-----	------

短期借款	520,584,194.44	578,516,383.79	-57,932,189.35	-10.01%
应付票据	955,496,708.15	492,148,635.74	463,348,072.41	94.15%
应付账款	1,524,595,393.07	1,375,686,459.35	148,908,933.72	10.82%
预收款项		17,810,173.16	-17,810,173.16	-100.00%
合同负债	27,472,047.72		27,472,047.72	
应付职工薪酬	71,030,477.09	51,447,211.79	19,583,265.30	38.06%
应交税费	57,855,184.13	71,631,833.71	-13,776,649.58	-19.23%
其他应付款	59,607,849.96	54,262,095.53	5,345,754.43	9.85%
一年内到期的非流动负债		26,058,833.33	-26,058,833.33	-100.00%
流动负债合计	3,219,341,996.43	2,667,939,986.40	551,402,010.03	20.67%
应付债券	752,620,168.46		752,620,168.46	
长期借款		19,422,000.00	-19,422,000.00	-100.00%
预计负债	20,431,108.29	12,526,551.41	7,904,556.88	63.10%
递延收益	238,083,568.12	146,154,834.43	91,928,733.69	62.90%
递延所得税负债	86,525,332.33	469,569,402.29	39,568,392.04	84.27%
非流动负债合计	1,097,660,177.20	225,060,326.13	872,599,851.07	387.72%
负债合计	4,317,002,173.63	2,893,000,312.53	1,424,001,861.10	49.22%

2020年末，公司负债总额为431,700.22万元，比上年末增加49.22%，负债变化的主要原因是：

(1) 应付票据期末余额为95,549.67万元，比上年末增加94.15%，主要原因是期末票据付款增加。

(2) 应付职工薪酬期末余额为7,103.05万元，比上年末增加38.06%，主要原因是公司生产规模扩大，人员数量增加，加之职工工资水平上升，应付职工薪酬相应增加。

(3) 预计负债期末余额为2,043.11万元，比上年末增加63.10%，主要原因是计提售后服务费增加。

(4) 递延收益期末余额为23,808.36万元，比上年末增加62.90%，主要原因是收到的政府补助增加。

(5) 递延所得税负债期末余额为8,652.53万元，比上年末增加84.27%，主要原因是设备器具一次性扣除比例增加。

3、股东权益

单位：人民币元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动幅度
股本(实收资本)	419,537,355.00	281,151,873.00	138,385,482.00	49.22%
其他权益工具	105,087,483.33		105,087,483.33	
资本公积	897,044,441.41	1,072,084,781.69	-175,040,340.28	-16.33%
其他综合收益	2,210,433.83	215,249.40	1,995,184.43	926.92%
盈余公积	70,960,184.10	63,274,591.11	7,685,592.99	12.15%
未分配利润	1,037,226,409.44	992,108,719.78	45,117,689.66	4.55%
归属于母公司股东权益合计	2,454,717,427.45	2,328,349,290.74	126,368,136.71	5.43%

少数股东权益	187,406,208.27	176,891,199.46	10,515,008.81	5.94%
股东权益合计	2,642,123,635.72	2,505,240,490.20	136,883,145.52	5.46%

2020 年末股东权益期末余额为 264,212.36 万元，比上年末增加 5.46%，股东权益变化的主要原因是：

(1) 股本（实收资本）期末余额为 41,953.74 万元，比上年末增加 49.22%，主要原因是资本公积转增股本。

(2) 其他权益工具期末余额为 10,508.75 万元，主要原因是公司对发行的可转换公司债券中负债部分及权益部分进行了拆分，在考虑了直接交易成本之后，本公司在所有者权益中其他权益工具项下确认了权益部分 10,508.75 万元。

4、偿债能力分析

项 目	2020-12-31	2019-12-31
	/2020 年	/2019 年
流动比率(倍)	1.33	1.18
速动比率(倍)	1.06	0.85
资产负债率(合并)	62.03%	53.59%
资产负债率(母公司)	53.12%	41.73%
息税折旧摊销前利润（万元）	36,092.19	41,243.53
利息保障倍数	3.17	8.13

四、经营成果分析

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动幅度
一、营业收入	3,642,225,979.02	3,308,448,046.38	333,777,932.64	10.09%
减：营业成本	3,005,043,296.61	2,522,845,017.89	482,198,278.72	19.11%
营业税金及附加	20,176,696.37	15,740,420.76	4,436,275.61	28.18%
销售费用	101,594,085.10	141,957,316.08	-40,363,230.98	-28.43%
管理费用	130,051,912.88	120,090,053.39	9,961,859.49	8.30%
研发费用	130,324,678.76	119,839,293.61	10,485,385.15	8.75%
财务费用	51,650,561.11	24,571,673.18	27,078,887.93	110.20%
信用减值损失	-112,987,584.71	-128,059,308.04	15,071,723.33	-11.77%
资产减值损失	-79,524,159.80	-59,367,508.68	-20,156,651.12	33.95%
加：其他收益	56,143,042.69	23,834,857.02	32,308,185.67	135.55%
投资收益	7,410,950.74	2,343,731.80	5,067,218.94	216.20%
二、营业利润	73,806,888.47	202,247,516.26	-128,440,627.79	-63.51%
加：营业外收入	2,601,046.17	3,400,643.92	-799,597.75	-23.51%
减：营业外支出	4,424,716.52	4,236,153.01	188,563.51	4.45%
三、利润总额	71,983,218.12	201,412,007.17	-129,428,789.05	-64.26%
减：所得税费用	7,526,402.84	20,273,740.04	-12,747,337.20	-62.88%
四、净利润	64,456,815.28	181,138,267.13	-116,681,451.85	-64.42%
归属于母公司股东的净利润	53,203,282.65	168,260,315.71	-115,057,033.06	-68.38%

1、收入和利润

2020年,公司实现营业收入364,222.60万元,比上年增加10.09%,实现利润总额7,198.32万元,比上年减少64.26%,实现净利润6,445.68万元,比上年减少64.42%,归属于母公司股东的净利润为5,320.33万元,比上年减少68.38%。

2、期间费用

2020年,公司销售费用为10,159.41万元,比上年减少28.43%,主要原因是执行新收入准则后,把包装费和运费重分类到主营业务成本。管理费用为13,005.19万元,比上年增加8.30%。与收入的增加幅度10.09%相比,管理费用的增幅是基本匹配的。2020年,公司财务费用为5,165.06万元,比上年增加110.20%,主要原因是汇率变动导致汇兑损失增加。

3、营运能力分析

项目	2020年	2019年
应收账款周转率(次)	2.24	2.16
存货周转率(次)	3.39	2.79

五、现金流量分析

单位:人民币元

项目	2020年度	2019年度	变动额	变动幅度
经营活动现金流入小计	2,925,779,088.35	2,260,548,506.38	665,230,581.97	29.43%
经营活动现金流出小计	2,488,908,708.04	2,069,268,251.77	419,640,456.27	20.28%
经营活动产生的现金流量净额	436,870,380.31	191,280,254.61	245,590,125.70	128.39%
投资活动现金流入小计	536,247,939.35	230,928,999.81	305,318,939.54	132.21%
投资活动现金流出小计	836,289,188.09	554,896,656.68	281,392,531.41	50.71%
投资活动产生的现金流量净额	-300,041,248.74	-323,967,656.87	23,926,408.13	7.39%
筹资活动现金流入小计	1,422,412,000.00	748,653,509.25	673,758,490.75	90.00%
筹资活动现金流出小计	702,592,973.52	674,345,503.60	28,247,469.92	4.19%
筹资活动产生的现金流量净额	719,819,026.48	74,308,005.65	645,511,020.83	868.70%
汇率变动对现金流的影响	-5,901,261.14	-1,209,556.46	-4,691,704.68	-387.89%
现金及现金等价物净增加额	850,746,896.91	-59,588,953.06	910,335,849.97	1527.69%

(1) 2020年公司经营活动产生的现金流量净额为43,687.04万元,比上年增加128.39%,主要是销售额增大同时加大货款催收力度,导致销售收款增多。

(2) 2020年筹资活动产生的现金流量净额为71,981.90万元,比去年增加868.70%,主要是公司发行可转债募集资金到位,带来货币资金的增加。

广州鹏辉能源科技股份有限公司

2021年4月26日