

珠海英搏尔电气股份有限公司

2020 年度财务决算报告

在公司董事会及管理层的正确决策以及全体员工的一致努力下，2020 年公司经营正常开展，2020 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了信会师报字[2021]第 ZB10116 号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：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，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2020 年度的财务决算报告的有关情况汇报如下：

一、主要会计数据

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增 减	2018 年
营业收入（元）	420,966,854.79	318,479,504.60	32.18%	654,683,392.95
归属于上市公司股东的净利润 （元）	13,157,058.09	-79,342,518.05	116.58%	53,076,063.80
营业利润（元）	10,213,109.19	-98,464,728.17	110.37%	56,552,535.70
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	-7,691,315.76	-95,966,767.18	91.99%	42,731,410.02
经营活动产生的现金流量净额 （元）	58,728,401.81	199,717,524.75	-70.59%	23,311,663.59
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,091,119,187.93	944,960,739.67	15.47%	1,226,294,004.74
负债总额（元）	512,520,836.33	381,483,446.16	34.35%	575,914,193.18
归属于上市公司股东的净资产 （元）	578,598,351.60	563,477,293.51	2.68%	650,379,811.56

二、主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增 减	2018 年
基本每股收益（元/股）	0.17	-1.05	116.19%	0.7
稀释每股收益（元/股）	0.17	-1.05	116.19%	0.7
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股）	-0.10	-1.27	91.99%	0.57
加权平均净资产收益率（%）	2.31%	-13.07%	15.38%	8.26%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	7.65	7.45	2.68%	8.60

资产负债率 (%)	46.97%	40.37%	6.60%	46.96%
流动比率 (倍)	1.68	2.38	-41.19%	1.86
速动比率 (倍)	1.00	1.53	-53.29%	1.47
应收账款周转率 (%)	333.75%	179.14%	154.61%	285.23%
应收账款周转天数 (天)	108	201	-46.33%	126
存货周转率 (%)	161.70%	151.43%	10.27%	287.79%
存货周转天数 (天)	223	238	-6.99%	125

2020 年度公司实现营业收入 42,096.69 万元,比上年同期增长 32.18%, 营业成本 33,888.72 万元,比上年同期增长 20.13%; 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用四项费用发生额为 8,490.45 万元,比上年同期减少 2,839.70 万元,同比减少 25.06%(详见三(3)费用情况),实现营业利润 1,021.31 万元,归属于上市公司股东的净利润 1,315.71 万元,较上年同期扭亏为盈;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-769.13 万元;比上年同期减亏 91.99%;基本每股收益 0.17 元;加权平均净资产收益率 2.31%,比上年同期增长 15.38%。报告期内相关情况如下:

公司 2020 年经营业绩同比增长 32.18%, 主要原因是: 2020 年新能源汽车市场发展整体呈先抑后扬的态势,上半年受到新能源补贴政策的调整和“疫情”双重影响,整车厂和零部件企业的盈利能力面临持续挑战,行业竞争持续加剧。2020 年下半年,新能源汽车市场强势反弹,销量增幅显著,多款车引爆消费者的热情。公司一直坚持研发投入,持续优化产品结构,顺应市场热度,及时推出新产品,本报告期收入增长,销量增加产生量能效应,公司用各项举措实行降本节费,本报告期综合毛利率也提升 8.07%。实现毛利 8,207.96 万元,比上年增长 4,569.05 万元。

上述主要因素,公司 2020 年实现净利润 1,315.71 万元,较上年同期扭亏为盈。

三、财务数据状况

1、资产情况

单位:人民币元

资产	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	95,960,323.88	8.79%	133,621,058.73	14.14%	-28.18%
应收账款	150,423,535.20	13.79%	101,841,629.81	10.78%	47.70%
预付款项	5,723,969.60	0.52%	2,500,509.40	0.26%	128.91%
存货	243,101,367.24	22.28%	176,050,549.53	18.63%	38.09%

其他流动资产	4,853,205.45	0.44%	3,603,374.48	0.38%	34.69%
流动资产合计	597,571,323.14	54.77%	494,556,280.77	52.34%	20.83%
固定资产	228,065,339.44	20.90%	240,537,973.89	25.45%	-5.19%
在建工程	194,211,244.87	17.80%	139,461,174.40	14.76%	39.26%
无形资产	22,000,435.85	2.02%	22,675,615.23	2.40%	-2.98%
递延所得税资产	32,383,926.82	2.97%	29,128,689.25	3.08%	11.18%
非流动资产合计	493,547,864.79	45.23%	450,404,458.90	47.66%	9.58%
资产总计	1,091,119,187.93	100.00%	944,960,739.67	100.00%	15.47%

变动原因分析如下：

- (1) 货币资金比年初减少 28.18%，主要原因系本报告期自主支付在建工程金额较大所致。
- (2) 应收账款比年初增加 47.7%，主要原因系本报告期营收增加且第四季度营收占全年收入的 41.71%，货款的信用期限导致本报告期应收账款增加。
- (3) 预付款项比年初增加 128.91%，主要原因系对涨价严重的钢材等战略储备材料预付款增加 322.35 万元所致。
- (4) 存货比年初增加 38.09%，主要原因系全球范围内的汽车芯片短缺，公司对部分难于购买、涨价、周期延长的材料战略储备所致。
- (5) 其他流动资产比年初增加 34.69%，主要原因系本报告期 1 年以内长的待摊费用于本科目列示，往年于预付账款科目列示所致。
- (6) 在建工程比年初增加 39.26%，主要原因系在建工程在本报告期投入加大所致。

2、负债及所有者权益情况

单位：人民币元

负债及所有者权益	2020年12月31日		2020年1月1日		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	4,348,804.45	0.40%			
应付票据	41,935,367.67	3.84%	33,595,389.61	3.56%	24.82%
应付账款	205,034,901.30	18.79%	109,436,268.89	11.58%	87.36%
合同负债	9,642,399.49	0.88%	4,513,050.84	0.48%	113.66%
应付职工薪酬	16,081,365.09	1.47%	11,855,892.45	1.25%	35.64%
应交税费	199,990.09	0.02%	402,462.29	0.04%	-50.31%
其他应付款	16,936,666.74	1.55%	12,058,037.13	1.28%	40.46%
一年内到期的非流动负债	39,387,965.00	3.61%	35,580,000.00	3.77%	10.70%
其他流动负债	21,195,402.74	1.94%	507,897.73	0.05%	4073.16%
流动负债合计	354,762,862.57	32.51%	207,948,998.94	22.01%	70.60%
长期借款	56,520,000.00	5.18%	77,507,965.00	8.20%	-27.08%

递延收益	101,237,973.76	9.28%	96,026,482.22	10.16%	5.43%
负债合计	512,520,836.33	46.97%	381,483,446.16	40.37%	34.35%
股本	75,600,000.00	6.93%	75,600,000.00	8.00%	
资本公积	362,888,068.39	33.26%	360,924,068.39	38.19%	0.54%
未分配利润	109,184,224.02	10.01%	97,440,176.09	10.31%	12.05%
归属于母公司所有者权益合计	578,598,351.60	53.03%	563,477,293.51	59.63%	2.68%
所有者权益合计	578,598,351.60	53.03%	563,477,293.51	59.63%	2.68%
负债和所有者权益总计	1,091,119,187.93	100.00%	944,960,739.67	100.00%	15.47%

变动原因分析如下：

- (1) 应付账款比年初增加 87.36%，主要原因系本报告期对部分存货做战略储备应付账款增加所致。
- (2) 合同负债比年初增加 113.66%，主要原因系第四季度订单增加预收货款增加所致。
- (3) 应付职工薪酬比年初增加 35.64%，主要原因系本年度实行《绩效考核》，薪酬发放时间与以往不同，2020 年的绩效于 2021 年 1 月支付所致。
- (4) 应交税费比年初减少 50.31%，主要原因系上（3）绩效于 2021 年支付代扣代缴的个税所得期延后所致。
- (5) 其他应付款比年初增加 40.46%，主要系本报告期收入增长出于谨慎原则预提的预计负债三包服务费增加所致。
- (6) 其他流动负债比年初增加 4,073.16%，主要原因系本报告期新增一笔供应链应收账款融资 2,000 万元所致。

3、期间费用情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
销售费用	20,414,865.90	29,664,310.10	-31.18%
管理费用	20,704,593.72	24,633,915.94	-15.95%
研发费用	42,350,533.43	52,468,140.71	-19.28%
财务费用	1,434,468.94	6,535,070.30	-78.05%

变动原因分析如下：

- (1) 2020 年销售费用比上年同期下降 31.18%，主要原因为报告期内执行《新收入准则》运费计入主营业务成本，公司推行降本节费管理措施：职工薪酬、差旅费、招待及售后服务费减少所致。

- (2) 2020 年管理费用比上年同期下降 15.95%，主要原因为报告期内公司推行降本节费管理措施：职工薪酬、办公费、业务招待费减少所致。
- (3) 2020 年研发费用比上年同期下降 19.28%，主要原因为 2019 年为逆势拓展更多客户及车型，在产品平台化建设方面投入较大，2020 年公司平台化建设基本结束，导致报告期内直接投入及设备调试费减少。
- (4) 2020 年财务费用比上年同期下降 78.05%，主要原因为报告期内贷款利息支出、贴息费减少所致。

4、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	316,507,794.79	464,232,175.90	-31.82%
经营活动现金流出小计	257,779,392.98	264,514,651.15	-2.55%
经营活动产生的现金流量净额	58,728,401.81	199,717,524.75	-70.59%
投资活动现金流入小计	869,909.32	1,451,080.83	-40.05%
投资活动现金流出小计	97,082,231.20	172,135,963.73	-43.60%
投资活动产生的现金流量净额	-96,212,321.88	-170,684,882.90	43.63%
筹资活动现金流入小计	57,867,676.47	130,975,326.87	-55.82%
筹资活动现金流出小计	57,732,166.77	272,389,362.46	-78.81%
筹资活动产生的现金流量净额	135,509.70	-141,414,035.59	100.10%
现金及现金等价物净增加额	-37,348,410.37	-112,381,393.74	66.77%

变动原因分析如下：

- (1) 经营活动现金流入小计比去年同期减少 31.82%，主要原因系公司的销售有淡/旺季，历史以来 3-4 季度为旺季，货款结算方式都有信用账期，一般第四季度的货款于次年收回，2018 年第四季度营收 22,132.92 万元，2019 年四季营收 9,571.84 万元，本报告期内收到的销售货款比上年同期减少是正常合理的。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 70.59%，主要原因同上。
- (3) 投资活动现金流入小计比去年同期减少 40.05%，主要原因系本报告期内闲置银行理财金额减少且产生的投资收益减少所致。
- (4) 投资活动现金流出比上年同期减少 43.6%，主要原因系本报告期内购建的固定资产减少所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 43.63%，主要原因同上。

- (6) 筹资活动现金流入小计比去年同期减少 55.82%，主要原因系本报告期内收到的筹资保证金及借款比去年同期增减少所致。
- (7) 筹资活动现金流出小计比去年同期减少 78.81%，主要原因系本报告期内偿还借款比去年同期减少所致。
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 100.10%，主要原因系本报告期内偿还的借款减少所致。
- (9) 现金及现金等价物净增加额比去年同期增加 66.77%，主要原因系本报告期比去年同期偿还借款减少所致。

珠海英搏尔电气股份有限公司董事会

二〇二一年三月一十五日