

惠州亿纬锂能股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

在惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“公司”）董事会及管理层的领导及全体员工的一致努力下，2020 年公司经营正常开展，现将 2020 年财务情况汇报如下：

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了容诚审字[2021]201Z0008 号标准无保留意见的审计报告。

二、财务状况

1、资产构成情况

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度	变动原因
货币资金	3,803,675,168.19	2,097,325,100.79	1,706,350,067.40	81.36%	①报告期内，公司向特定对象发行股票募集资金到位，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。
交易性金融资产	1,074,665,800.00	1,140,000,000.00	-65,334,200.00	-5.73%	
应收票据	567,420,235.74	1,244,070,371.13	-676,650,135.39	-54.39%	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。
应收账款	2,975,751,283.81	2,094,087,448.63	881,663,835.18	42.10%	随着公司经营规模的扩大，应收账款增加。
应收款项融资	438,217,607.36	321,940,639.07	116,276,968.29	36.12%	报告期末未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票多于期初，带来重分类为应收款项融资的应收票据金额增加。
预付款项	468,974,533.21	75,703,007.42	393,271,525.79	519.49%	①子公司湖北亿纬动力有限公司预付股权回购款；②子公司预付部分货款

其他应收款	60,488,103.08	50,714,599.46	9,773,503.62	19.27%	
存货	1,714,205,853.85	1,129,723,669.83	584,482,184.02	51.74%	随着公司经营规模的扩大，存货增加。
合同资产	42,795,828.71	0.00	42,795,828.71	-	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，部分应收款项重分类为合同资产。
其他流动资产	195,608,173.28	148,820,205.30	46,787,967.98	31.44%	公司及子公司持续投入产线建设带来增值税进项税额的增加。
长期股权投资	4,809,623,090.27	727,966,756.57	4,081,656,333.70	560.69%	①按持股比例确认联营企业思摩尔国际控股有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，带来长期股权投资的增加；②报告期内，权益法核算的联营企业思摩尔国际控股有限公司盈利，带来长期股权投资的增加。
其他权益工具投资	170,656,794.98	159,156,794.98	11,500,000.00	7.23%	
固定资产	6,322,281,820.88	4,022,061,269.23	2,300,220,551.65	57.19%	报告期内，公司及子公司投资的设备验收合格，达到可使用状态，转化为可使用的固定资产，带来固定资产的增加。
在建工程	1,386,308,747.16	970,594,022.98	415,714,724.18	42.83%	子公司采购的设备陆续到货，带来在建工程金额的增加。
无形资产	405,663,663.95	377,520,317.25	28,143,346.70	7.45%	
开发支出	55,893,796.68	47,670,570.31	8,223,226.37	17.25%	
商誉	65,798,821.25	65,798,821.25	0.00	0.00%	
长期待摊费用	172,842,004.98	49,361,002.40	123,481,002.58	250.16%	子公司装修改造工程完成，从在建工程转入长期待摊费用。
递延所得税资产	265,744,331.81	192,101,091.65	73,643,240.16	38.34%	报告期内，公司及子公司将适用财税〔2018〕54 号文规定的单位价值 500 万元以下的设备、器具，当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，当期产生可抵扣暂时性差异，带来递延所得税资产的增加。
其他非流动资产	703,587,328.07	1,379,933,077.07	-676,345,749.00	-49.01%	公司及子公司采购的设备陆续到货，带来重分类到其他非流动资产的预付款金额减少。

2、负债构成情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减金额	变动幅度	变动原因
短期借款	200,158,333.33	518,797,480.54	-318,639,147.21	-61.42%	公司及子公司偿还了部分借款，带来短期借款的减少。
应付票据	2,433,811,553.20	1,395,987,128.24	1,037,824,424.96	74.34%	报告期内，公司及子公司的生产规模扩大，支付供应商以票据结算的货款增加带来应付票据的增加。
应付账款	3,407,322,481.03	2,379,375,498.57	1,027,946,982.46	43.20%	随着公司经营规模的扩大，应付账款增加。
预收款项	0.00	60,254,381.60	-60,254,381.60	-100.00%	公司自2020年1月1日起执行新收入准则，预收款项重分类为合同负债和其他流动负债。
合同负债	223,234,691.69	0.00	223,234,691.69	-	公司自2020年1月1日起执行新收入准则，预收款项重分类为合同负债和其他流动负债。
应付职工薪酬	184,032,739.64	140,904,028.46	43,128,711.18	30.61%	随着公司生产经营规模的扩大，计提的应付奖金和工资增加。
应交税费	166,341,386.36	118,951,850.92	47,389,535.44	39.84%	公司及子公司应缴纳的企业所得税增长。
其他应付款	119,598,948.77	38,417,550.63	81,181,398.14	211.31%	报告期内，公司代收专项款待支付。
一年内到期的非流动负债	96,981,078.65	655,235,079.74	-558,254,001.09	-85.20%	公司及子公司归还了报告期内到期的长期借款，带来重分类为一年内到期的非流动负债的金额减少。
其他流动负债	328,059,269.20	724,370,173.60	-396,310,904.40	-54.71%	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。
长期借款	1,105,080,000.00	134,000,000.00	971,080,000.00	724.69%	报告期内，公司及子公司取得银行借款，带来长期借款的增加。
长期应付款	85,000,000.00	1,887,522,717.59	-1,802,522,717.59	-95.50%	子公司惠州亿纬集能有限公司长期应付款转股，带来长期应付款的减少。
递延收益	428,828,213.49	437,343,357.34	-8,515,143.85	-1.95%	
递延所得税负债	250,709,300.91	91,629,869.82	159,079,431.09	173.61%	报告期内，公司及子公司将适用财税（2018）54号文规定的单位价值500万元以下的设备、器具，当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除。设备账面价值和计税基础的不同产生应纳税暂时性差异，相应计提递延所得税负债。

3、股东权益情况

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度	变动原因
股本	1,888,865,429.00	969,139,695.00	919,725,734.00	94.90%	报告期内，公司实施了 2019 年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.008738 股。
资本公积	7,792,219,969.81	3,376,301,100.92	4,415,918,868.89	130.79%	①权益法核算的联营企业思摩尔国际控股有限公司在香港上市增加净资产，按持股比例相应调整权益；②公司非公开发行股票募集资金到位带来资本公积的增加。
盈余公积	272,728,902.22	247,158,172.28	25,570,729.94	10.35%	
未分配利润	4,422,208,179.45	2,960,497,821.49	1,461,710,357.96	49.37%	报告期内，归属于母公司所有者的净利润实现增长带来未分配利润的增加。
少数股东权益	2,295,022,510.51	158,662,858.58	2,136,359,651.93	1,346.48%	子公司惠州亿纬集能有限公司长期应付款转股，带来少数股东权益的增加。

三、经营成果

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减金额	变动幅度	变动原因
营业收入	8,161,806,164.32	6,411,641,552.23	1,750,164,612.09	27.30%	
营业成本	5,794,130,970.99	4,506,351,088.81	1,287,779,882.18	28.58%	
税金及附加	39,143,195.77	46,539,670.41	-7,396,474.64	-15.89%	
销售费用	225,902,307.21	175,325,471.27	50,576,835.94	28.85%	
管理费用	269,898,502.78	188,779,337.80	81,119,164.98	42.97%	①随着公司经营规模的增长，职工薪酬等费用增长；②公司计提了股权激励费用。
研发费用	684,360,731.72	458,655,479.14	225,705,252.58	49.21%	随着公司经营规模的增长，物料消耗、职工薪酬、折旧费等费用增长。
财务费用	59,799,549.45	95,309,848.07	-35,510,298.62	-37.26%	报告期内，子公司收到贷款贴息冲减了利息费用。
其他收益	106,425,490.64	27,873,092.00	78,552,398.64	281.82%	报告期内，公司及子公司取得与收益相关的政府补助。
投资收益	837,333,458.91	839,892,030.39	-2,558,571.48	-0.30%	
公允价值变动收益	4,665,800.00	0.00	4,665,800.00	-	报告期内，公司开展了远期结汇业务，相关合同期末公允价值增加。
信用减值损失	-81,923,480.46	-88,731,876.67	6,808,396.21	7.67%	
资产减值损失	-21,663,875.54	-85,584,611.32	63,920,735.78	74.69%	报告期内，公司产品盈利能力增强，计提的存货跌价损失低于上期。

资产处置收益	-4,574,508.83	-521,219.77	-4,053,289.06	-777.65%	报告期内，公司及子公司销售了不再使用的资产。
营业利润	1,928,833,791.12	1,633,608,071.36	295,225,719.76	18.07%	
营业外收入	444,076.61	403,860.62	40,215.99	9.96%	
营业外支出	11,307,888.41	7,779,323.05	3,528,565.36	45.36%	报告期内，公司及子公司处置了无使用价值的设备。
利润总额	1,917,969,979.32	1,626,232,608.93	291,737,370.39	17.94%	
所得税费用	236,655,372.83	77,409,033.80	159,246,339.03	205.72%	公司及子公司计提的企业所得税费用增长。
净利润	1,681,314,606.49	1,548,823,575.13	132,491,031.36	8.55%	

四、现金流量

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,547,616,814.41	1,138,632,495.87	408,984,318.54	35.92%	报告期内，公司经营利润增加带来公司的经营现金净流入的增加。
投资活动产生的现金流量净额	-2,258,588,300.16	-2,927,890,833.61	669,302,533.45	22.86%	
筹资活动产生的现金流量净额	2,293,330,527.34	2,718,381,102.74	-425,050,575.40	-15.64%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,516,370.27	11,729,085.86	-78,245,456.13	-667.11%	报告期内美元兑人民币汇率变化。
现金及现金等价物净增加额	1,515,842,671.32	940,851,850.86	574,990,820.46	61.11%	报告期内，公司经营利润增加带来公司的经营现金净流入的增加。

五、主要财务指标

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动原因
资产负债率	35.13%	52.67%	-17.54%	
流动比率	158.42%	137.63%	20.79%	
速动比率	125.19%	115.18%	10.01%	
加权平均净资产收益率	18.97%	25.49%	-6.52%	
基本每股收益（元/股）	0.89	0.86	3.49%	

特此报告。

惠州亿纬锂能股份有限公司董事会

2021 年 4 月 20 日