

# 中能电气股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

中能电气股份有限公司（以下简称“公司”）根据一年来公司的经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，现对 2020 年度财务决算情况报告如下：

### 一、基本情况

公司 2020 年度财务报表业经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司所属一级子公司 8 家，分别为武汉市武昌电控设备有限公司、福建中能电气有限公司、中能汉斯智能科技有限公司、上海熠冠新能源有限公司、云谷能源管理（深圳）有限公司、中能国际控股集团有限公司、中能祥瑞电力工程有限公司、中能绿慧新能源有限公司。

### 二、主要会计数据和财务指标

项 目	2020 年	2019 年	增减
营业收入（万元）	94,997.45	92,063.25	3.19%
营业成本（万元）	70,529.74	68,170.78	3.46%
其中：主营业务收入	94,293.43	91,355.68	3.22%
其中：主营业务成本	70,318.89	67,724.30	3.83%
主营业务毛利率	25.43%	25.87%	-0.44%
销售费用（万元）	7,118.63	8,423.58	-15.49%
管理费用（万元）	6,788.60	8,641.94	-21.45%
研发费用（万元）	3,321.86	3,286.12	1.09%
财务费用（万元）	3,892.79	3,441.59	13.11%
投资收益（万元）	92.98	2,660.94	-96.51%
营业利润（万元）	3,111.40	2,509.16	24.00%
利润总额（万元）	2,645.08	2,277.92	16.12%
归属于母公司股东的净利润（万元）	1,367.84	2,621.19	-47.82%
扣除非经常性损益的净利润（万元）	1,121.13	750.35	49.41%
基本每股收益（元）	0.04	0.09	-55.56%
资产总额（万元）	195,925.30	212,273.20	-7.70%
负债总额（万元）	115,847.39	132,815.95	-12.78%
归属于母公司所有者权益（万元）	79,705.49	79,097.46	0.77%

### 三、2020 年度经营成果

2020 年，突如其来的新冠肺炎疫情及复杂的中美贸易争端、人民币汇率震荡等系列宏观经济事件的发生使整体外部环境压力增大。面对严峻的客观条件、下行的宏观经济形势和竞争日趋激烈的行业环境，公司全体成员认真贯彻落实股东大会和董事会的决策部署，全力以赴有序复工复产的同时及时调整经营战略，努力降低疫情对公司生产经营的不利影响，潜心苦练内功，逆势突破，有力保障公司 2020 年度渡过疫情难关，保持公司运营健康稳健。

公司实现营业收入 94,997.45 万元，较上年同期增长 3.19%；实现营业利润 3,111.40 万元，同比增长 24.00%；非经常性损益 246.72 万元，同比减少 86.81%；实现扣非后净利润 1,121.13 万元，同比增加 49.41%；基本每股收益 0.04 元，同比下降 55.56%。

#### 1、营业收入与成本

2020 年度，主营业务与上年同期基本持平。公司主营业务收入 94,293.43 万元，较上年同期增长 3.22%；主营业务成本为 70,318.89 万元，较上年同期增加 3.83%；主营业务毛利率 25.43%，较上年同期下降 0.44%。其中，根据新收入准则的相关规定，2020 年度将商品控制权转移之前发生的销售费用项下的运输费用变更列报于营业成本，而不需调整可比期间列报方式，导致 2020 年度主营业务毛利率低于上年同期。若剔除此因素影响，主营业务毛利率与上年基本持平。

#### 2、期间费用

2020 年度公司期间费用总计 21,121.89 万元，较上年同期减少 2,671.35 万元，下降 11.23%，主要是由于销售费用及管理费用较上年同期减少。其中，根据新收入准则的相关规定，商品控制权转移之前发生的运输费用 2020 年变更列报于营业成本，而不需调整可比期间列报方式，若剔除此因素影响，销售费用与上年基本持平。

#### 3、投资收益

2020 年度投资收益 92.98 万元，较上年同期减少 96.51%，主要原因是上年同期处置合营公司取得投资收益而本期无此类事项。

#### 4、营业外收入

2020 年度营业外收入 62.25 万元，较上年同期减少 12.14 万元。

## 5、净利润

受上述因素综合影响，公司2020年度实现归属于上市公司股东净利润1,367.84万元，较上年同期下降47.82%。

## 四、2020年度财务状况

截止2020年12月31日，公司总资产为195,925.30万元，总负债为115,847.39万元，股东权益为80,077.91万元，归属于母公司所有者权益79,705.49万元。资产负债率为59.13%，较上年末下降3.44%。

### 1、资产结构：

公司资产总额195,925.30万元，较上年末212,273.20万元减少16,347.9万元，减幅为7.70%。

其中流动资产130,051.62万元，占资产总额66.38%，主要构成为：货币资金26,928.80万元、占资产总额13.74%，应收账款79,479.05万元、占资产总额40.57%，存货8,314.13万元、占资产总额4.24%；

其中非流动资产总额65,873.68万元、占资产总额33.62%，主要构成为：固定资产48,734.22万元、占资产总额24.87%，在建工程180.52万元、占资产总额0.09%，无形资产7,574.20万元、占资产总额3.87%，商誉2,354.27万元、占资产总额1.20%。

### 2、负债结构：

公司负债总额115,847.39万元，较上年末132,815.95万元减少16,968.55万元，减幅为12.78%。

其中流动负债为102,737.93万元、占负债总额88.68%，主要构成为短期借款39,476.34万元、占负债总额34.08%，应付票据17,320.52万元、占负债总额14.95%，应付账款34,398.48万元、占负债总额29.69%，及一年内到期的非流动负债4,897.39万元、占负债总额4.23%；

其中非流动负债总额为13,109.46万元、占负债总额11.32%，主要为应付融资租赁款6,908.94万元、占负债总额5.96%，及长期借款5,485.00万元、占负债总额4.73%。

### 3、股东权益结构：

公司合并股东权益合计为80,077.91万元，较上年末

79,457.25 万元增加 620.65 万元，增幅为 0.78%。

股东权益的主要构成为：实收资本 30,800.00 万元、资本公积 22,580.13 万元、盈余公积 3,197.84 万元、未分配利润 23,150.37 万元、少数股东权益 372.42 万元。

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动金额	变动比例
<b>流动资产：</b>				
货币资金	26,928.80	40,039.88	-13,111.08	-32.75%
交易性金融资产		8,359.40	-8,359.40	-100.00%
应收票据				
应收账款	79,479.05	68,573.62	10,905.43	15.90%
应收款项融资	3,975.10	4,497.65	-522.55	-11.62%
预付款项	3,201.62	2,734.92	466.70	17.06%
其他应收款	2,464.40	3,334.11	-869.71	-26.09%
存货	8,314.13	13,331.96	-5,017.83	-37.64%
合同资产	3,889.68		3,889.68	100.00%
一年内到期的非流动资产	180.00	16.55	163.45	987.32%
其他流动资产	1,618.84	1,232.01	386.83	31.40%
<b>流动资产合计</b>	<b>130,051.62</b>	<b>142,120.09</b>	<b>-12,068.47</b>	<b>-8.49%</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期应收款	544.50	724.50	-180.00	-24.84%
长期股权投资				
固定资产	48,734.22	49,076.96	-342.74	-0.70%
在建工程	180.52	2,880.80	-2,700.28	-93.73%
无形资产	7,574.20	7,100.67	473.53	6.67%
商誉	2,354.27	2,354.27	0.00	0.00%
长期待摊费用	141.47	147.31	-5.84	-3.97%
递延所得税资产	4,694.26	5,667.87	-973.61	-17.18%
其他非流动资产	1,650.25	2,200.72	-550.47	-25.01%
<b>非流动资产合计</b>	<b>65,873.68</b>	<b>70,153.11</b>	<b>-4,279.43</b>	<b>-6.10%</b>
<b>资产总计</b>	<b>195925.30</b>	<b>212,273.20</b>	<b>-16,347.90</b>	<b>-7.70%</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	39,476.34	43,305.32	-3,828.98	-8.84%
应付票据	17,320.52	22,028.26	-4,707.74	-21.37%

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动金额	变动比例
应付账款	34,398.48	29,181.62	5,216.86	17.88%
预收款项	29.70	2,074.25	-2,044.55	-98.57%
合同负债	776.26		776.26	100.00%
应付职工薪酬	1,348.27	1,803.18	-454.91	-25.23%
应交税费	2,757.42	1,409.24	1,348.18	95.67%
其他应付款	1,642.22	2,477.15	-834.93	-33.71%
一年内到期的非流动负债	4,897.39	20,878.61	-15,981.22	-76.54%
其他流动负债	91.33		91.33	100.00%
<b>流动负债合计</b>	<b>102,737.93</b>	<b>123,157.62</b>	<b>-20,419.69</b>	<b>-16.58%</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	5,485.00	1,166.00	4,319.00	370.41%
应付债券				
长期应付款	6,908.94	6,262.72	646.22	10.32%
递延收益	715.52	2,229.60	-1,514.08	-67.91%
递延所得税负债				
非流动负债合计	13,109.46	9,658.33	3,451.13	35.73%
<b>负债合计</b>	<b>115,847.39</b>	<b>132,815.95</b>	<b>-16,968.56</b>	<b>-12.78%</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	30,800.00	30,800.00	0.00	0.00%
资本公积	22,580.13	22,580.13	0.00	0.00%
其他综合收益	-22.85	120.96	-143.81	-118.89%
专项储备				
盈余公积	3,197.84	2,956.61	241.23	8.16%
未分配利润	23,150.37	22,639.76	510.61	2.26%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>79,705.49</b>	<b>79,097.46</b>	<b>608.03</b>	<b>0.77%</b>
少数股东权益	372.42	359.79	12.63	3.51%
<b>所有者权益合计</b>	<b>80,077.91</b>	<b>79,457.25</b>	<b>620.66</b>	<b>0.78%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>195,925.30</b>	<b>212,273.20</b>	<b>-16,347.90</b>	<b>-7.70%</b>

4、资产负债主要项目同比分析如下（单位：万元）：

货币资金较年初减少 32.75%，主要原因：本年按期兑付公司债券本息

16,827.00 万元；

交易性金融资产较年初减少 100.00%，主要原因：结构性存款全部到期收回；

存货较年初减少 37.64%，主要原因：公司加强库存管理，存货周转加快，年末库存量下降；

合同资产较年初增加 100.00%，主要原因：根据新收入准则的列报要求，新增列报项目，无须调整可比期间；

一年内到期的非流动资产较年初增加 987.32%，主要原因：一年内到期的长期应收款融资租赁保证金重分类列示于本项目；

其他流动资产较年初增加 31.40%，主要原因：待认证/待抵扣进项税额增加；

在建工程较年初减少 93.73%，主要原因：新建厂房及新能源充电站竣工并达到预定可使用状态，由本项目结转入固定资产；

预收款项较年初减少 98.57%，主要原因：根据新收入准则的列报要求，原在预收账款核算的部分内容变更列报于合同负债，无须调整可比期间；

合同负债较年初增加 100.00%，主要原因：根据新收入准则的列报要求，新增列报项目；

应交税费较年初增加 95.67%，主要原因：年末应缴税费较年初增加；

其他应付款较年初减少 33.71%，主要原因：保证金到期退回以及费用结算支付较年初及时；

一年内到期的非流动负债较年初减少 76.54%，主要原因：本年如期兑付公司债券；

其他流动负债较年初增加 100.00%，主要原因：根据新收入准则的列报要求变更列报项目，无须调整可比期间；

长期借款较年初增加 370.41%，主要原因：公司银行融资增加；

递延收益较年初减少 67.91%，主要原因：因子公司转让资产而终止确认与该资产相关的递延收益-政府补助；

其他综合收益较年初减少 118.89%，主要原因：外币报表折算差异减少。

## **五、现金流量分析**

公司 2020 年度现金及现金等价物净增加额为-3,098.29 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额 13,428.88 万元，投资活动产生的现金流量净额

3,660.84 万元，筹资活动产生的现金流量净额-18,957.63 万元。

1、经营活动现金流量净额为 13,428.88 万元，较上年同期 6,989.47 万元净增加 6,439.41 万元，主要原因：本期在疫情的不利影响下，公司强化资金回笼工作、同时进一步优化付款方式等措施的综合影响；

2、投资活动现金流量净额 3,660.84 万元，较上年同期 8,558.58 万元净减少 4,897.74 万元，主要原因：本期为提高资金使用效率，阶段性暂时闲置资金用于购买短期结构性存款所致；

3、筹资活动现金流量净额为-18,957.63万元，较上年同期-19,258.93万元净增加301.30万元，增加1.56%，基本持平。

## 六、主要盈利指标

项 目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.04	0.09	-55.56%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.04	0.02	100.00%
加权平均净资产收益率	1.71%	3.31%	-1.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率	1.41%	0.95%	0.46%

公司 2020 年度扣除非经常性损益后的盈利指标较上年度上升，主要原因是本年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年度增加了 49.41%。

中能电气股份有限公司

2021年4月28日