

# 众业达电气股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

众业达电气股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。公司 2020 年度财务报告，已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2020 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、报告期内公司资产、负债情况分析

#### 1、报告期内期末资产构成情况

单位：人民币万元

资产	2020 年	2019 年	增长额	本年比上年增减
流动资产	506,555.02	413,374.61	93,180.41	22.54%
非流动资产	119,222.06	123,133.79	-3,911.73	-3.18%
资产合计	625,777.08	536,508.40	89,268.68	16.64%

2020 年末资产总额较 2019 年末增长 16.64%，报告期内公司保持正常、稳健的经营活动，继续完成厂房建造、加大对子公司经营场所购置投入、对物流及电商网络平台建设等资产配置投资。

公司 2020 年末和 2019 年末流动资产占资产总额的比例分别为 80.95%和 77.05%，占总资产比重较大，其原因是公司主要从事工业电气产品的专业分销业务，分销业务的特点决定经营过程中需要的流动资产规模较大，对机器设备等固定资产依赖较小，主要由货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、存货等流动资产组成。2020 年度流动资产占资产总额的比例同比增加 3.90%，主要是公司 2020 年度强化结算方式的转变，优化流动资产结构，货币资金结余同比上升，为了不断提高市场占有率和盈利能力，根据公司实际情况进行资产配置，并随着市场占有率的提高，存货、应收款项融资等略有增加。

#### (1) 报告期内期末流动资产构成情况

单位：人民币万元

流动资产	2020 年	2019 年	增长额	本年比上年增减
------	--------	--------	-----	---------

货币资金	124,486.66	43,927.95	80,558.71	183.39%
交易性金融资产	6,500.00	0.00	6,500.00	100.00%
应收票据	28,490.98	30,584.44	-2,093.46	-6.84%
应收账款	104,378.29	105,095.67	-717.38	-0.68%
应收款项融资	110,759.25	105,458.79	5,300.46	5.03%
预付款项	6,309.52	6,468.91	-159.39	-2.46%
其他应收款	1,253.99	1,283.65	-29.66	-2.31%
存货	107,786.78	93,567.46	14,219.32	15.20%
其他流动资产	16,589.55	26,987.74	-10,398.19	-38.53%
流动资产合计	506,555.02	413,374.61	93,180.41	22.54%

A、2020 年末货币资金余额较 2019 年末增加 183.39%，主要是报告期内加速资金周转管理，优化供应商、客户的结算方式，正常经营资金收支所致。

B、2020 年末交易性金融资产余额 6,500 万元，其他流动资产余额较 2019 年末减少 38.53%，主要是依据新金融准则，将结构性存款从“其他流动资产”调整计入“交易性金融资产”所致。

C、2020 年末应收票据余额较 2019 年末减少 6.84%，应收款项融资余额较 2019 年末增加 5.03%，主要是报告期内公司保持正常的经营活动，适时调整上下游客户和供应商的结算方式所致。

D、2020 年末应收账款余额较 2019 年末减少 0.68%，主要是报告期内公司随着销售增长，加强对应收账款的管理，客户的应收账款周转率优化所致。

E、2020 年末预付款项余额较 2019 年末减少 2.46%，主要是报告期内根据与供应商签订的采购协议预付货款所致。

F、2020 年末存货较 2019 年末增加 15.20%，主要是报告期公司保持正常、稳健的经营活动、随着销售规模的扩大及供应商的采购协议政策，适时增加存货量应对市场需求所致。

## (2) 报告期内期末非流动资产构成情况

单位：人民币万元

非流动资产	2020 年	2019 年	增长额	本年比上年增减
长期股权投资	585.32	341.15	244.17	71.57%
其他权益工具投资	16,345.11	19,504.35	-3,159.24	-16.20%
其他非流动金融资	731.72	810.00	-78.28	-9.66%

产				
固定资产	69,539.16	64,444.07	5,095.09	7.91%
在建工程	3,985.90	6,554.15	-2,568.25	-39.19%
无形资产	8,567.73	8,725.00	-157.27	-1.80%
商誉	13,524.80	16,975.88	-3,451.08	-20.33%
长期待摊费用	446.7	436.24	10.46	2.40%
递延所得税资产	5195.08	4746.4	448.68	9.45%
其他非流动资产	300.54	596.55	-296.01	-49.62%
非流动资产合计	119,222.06	123,133.79	-3,911.73	-3.18%

A、2020 年末长期股权投资较 2019 年末增加 71.57%，主要是报告期内权益法下确认联营企业汕头市盈照开关有限公司投资收益所致。

B、2020 年末其他权益工具投资较 2019 年末减少 16.20%，主要是报告期内公司控股孙公司海宁众业达投资合伙企业（有限合伙）出售微宏动力系统（湖州）有限公司部分股权，以及公司确认投资上海慧程工程技术服务有限公司的公允价值变动所致。

C、2020 年末其他非流动金融资产较 2019 年末减少 9.66%，主要是报告期内公司确认投资浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）和上海皇鹏科技合伙企业（有限合伙）股权-公允价值变动所致。

D、2020 年末固定资产较 2019 年末增加 7.91%，主要是报告期内公司龙湖区珠津工业区工程建造完工结转至固定资产，公司龙湖区珠津工业区工程二期部分结转至固定资产以及公司购买办公设备所致。

E、2020 年末在建工程较 2019 年末减少 39.19%，主要是报告期内公司龙湖区珠津工业区工程、龙湖区珠津工业区工程二期继续建造且结转至固定资产所致。

F、2020 年末商誉余额较 2019 年末减少 20.33%，主要是报告期内对工控网（北京）信息技术股份有限公司计提商誉减值所致。

G、2020 年末递延所得税资产较 2019 年末增加 9.45%，主要是报告期内因递延收益、固定资产折旧差异、可抵扣亏损、资产减值损失、信用减值损失、公允价值变动等事项对应计提所得税所致。

H、2020 年末其他非流动资产较 2019 年末减少 49.62%，主要是报告期内公

司预付龙湖区珠津工业区工程二期工程款手续完备转入在建工程所致。

## 2、负债构成分析

报告期内负债构成及占负债总额比例

单位：人民币万元

负债	2020年	2019年	增长额	本年比上年增减
流动负债	211,341.97	139,664.96	71,677.01	51.32%
非流动负债	2,540.63	1,496.73	1,043.90	69.75%
负债合计	213,882.60	141,161.69	72,720.91	51.52%

公司的负债主要由各项流动负债构成，报告期期末流动负债占负债总额的比例为 98.81%，流动负债中主要是由应付上游产品供应商和预收下游销售客户的款项组成。

主要负债科目分析如下：

单位：人民币万元

负债	2020年	2019年	增长额	本年比上年增减
短期借款	375.47	10,126.81	-9,751.34	-96.29%
应付票据	87,847.00	29,474.15	58,372.85	198.05%
应付账款	79,048.89	64,319.43	14,729.46	22.90%
预收款项	0.00	20,851.36	-20,851.36	-100.00%
合同负债	25,318.43	0.00	25,318.43	100.00%
应付职工薪酬	8,990.67	7,475.89	1,514.78	20.26%
应交税费	4,639.04	3,492.56	1,146.48	32.83%
其他应付款	1,832.49	3,924.76	-2,092.27	-53.31%
其他流动负债	3,289.98	0.00	3,289.98	100.00%
流动负债合计：	211,341.97	139,664.96	71,677.01	51.32%
递延收益	592.15	617	-24.85	-4.03%
递延所得税负债	1,948.48	879.73	1,068.75	121.49%

A、短期借款 2020 年末较 2019 年末减少 96.29%，主要是报告期内公司保持正常、稳健的经营，结合筹资成本考量，相应减少短期借款所致。

B、应付票据 2020 年末较 2019 年末增加 198.05%，主要是根据与供应商签订的采购协议支付货款所致。

C、应付账款 2020 年末较 2019 年末增加 22.90%，主要是根据与供应商签订

的采购协议支付货款以及期末采购未到结算时点所致。

D、预收款项 2020 年末较 2019 年末减少 100.00%，主要是报告期内依据新收入准则，将“预收账款”调整到“合同负债”、“其他流动负债”所致。

E、合同负债 2020 年末余额 25,318.43 万元，主要报告期内依据新收入准则，将“预收账款”调整到“合同负债”所致。

F、应付职工薪酬 2020 年末较 2019 年末增加 20.26%，主要是报告期内随公司销售稳步增长，人工成本相应增加所致。

G、应交税费 2020 年末较 2019 年末增加 32.83%，主要是报告期内根据实际经营情况计提相关税费所致。

H、其他应付款 2020 年末较 2019 年末减少 53.31%，主要是报告期内公司限制性股票解除限售导致应付的限制性股票激励款减少所致。

## 二、公司经营收入及费用情况分析

单位：人民币万元

指标	2020 年	2019 年	增长额	本年比上年增减
营业收入	1,074,125.42	992,526.05	81,599.37	8.22%
营业成本	968,442.98	888,846.37	79,596.61	8.96%
税金及附加	3,311.20	3,128.02	183.18	5.86%
销售费用	41,460.36	46,159.12	-4,698.76	-10.18%
管理费用	18,553.25	18,520.41	32.84	0.18%
销售费用和管理费用占营业收入的比例	5.59%	6.52%		-0.93%
财务费用	-3,632.92	-783.56	-2,849.36	-363.64%
信用减值损失	-774.84	-166.85	-607.99	364.39%
资产减值损失	-5,174.61	-3,169.17	-2,005.44	63.28%
投资收益	-47.44	299.00	-346.44	-115.87%
公允价值变动收益	-78.28	0.00	-78.28	-100.00%
资产处置收益	12.05	-41.91	53.96	128.75%
其他收益	402.97	315.54	87.43	27.71%
营业外收入	609.24	289.35	319.89	110.55%
营业外支出	160.37	131.64	28.73	21.82%
所得税费用	9,976.44	9,019.11	957.33	10.61%

归属上市公司股东净利润	26,106.80	22,512.11	3,594.69	15.97%
-------------	-----------	-----------	----------	--------

公司 2020 年营业收入较 2019 年增长 8.22%，2020 年度受益于国内工业电气市场平稳发展，公司保持正常稳健的经营发展。

A、2020 年度及 2019 年度销售费用和管理费用合计占营业收入比例分别为 5.59%和 6.52%，主要是公司依据新收入准则，将“销售费用-运输费”调整到“营业成本”，经营费用同比下降。

B、税金及附加本期发生额较上期增加 5.86%，主要是报告期内随着销售规模的增长，相应增加所致。

C、销售费用本期发生额较上期减少 10.18%，主要是报告期内依据新收入准则，将“销售费用-运输费”调整到“营业成本”所致。

D、管理费用本期发生额较上期增加 0.18%，主要是报告期内随着公司业务的发展及销售增长，同时考虑市场环境因素，公司加强对日常管理成本管控所致。

E、财务费用本期发生额较上期减少 363.64%，主要是报告期内加速资金周转管理，优化供应商、客户的结算方式，筹资费用同比减少以及依据新收入准则，将满足终止确认条件的商业票据贴息从“财务费用-票据贴息”调整到“投资收益”所致。

F、投资收益本期发生额较上期减少 115.87%，主要是报告期内依据新收入准则，将满足终止确认条件的支付商业票据贴息从“财务费用-票据贴息”调整到“投资收益”以及闲置的募集资金理财收益同比增加所致。

G、资产处置收益本期发生额 12.05 万元，主要报告期内固定资产清理处置等不具可持续性的事项影响所致。

H、其他收益本期发生额较上年同期增加 27.71%，主要是报告期内收到与企业日常经营活动相关的政府补助所致。

I、营业外收入本期发生额较上年同期增加 110.55%，主要是报告期内收到非经营性政府补贴等不具可持续性的事项影响所致。

J、营业外支出本期发生额较上年同期增加 21.82%，主要是报告期内固定资产报废损失、对外捐赠、控股公司清算及其他非经营性损失等不具可持续性的事项影响所致。

### 三、公司现金流量分析

单位：人民币万元

指标	2020年	2019年	增长额	本年比上年增减
经营活动产生的现金流量净额	95,141.66	40,164.11	54,977.55	136.88%
投资活动产生的现金流量净额	6,238.05	-22,943.12	29,181.17	-127.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,312.36	-35,139.06	9,826.70	27.97%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32.76	33.42	-66.18	-198.03%
年末现金及现金等价物余额	104,582.49	28,547.91	76,034.58	266.34%

2020年度经营活动产生的现金流量净额95,141.66万元。主要是报告期内公司保持正常的经营活动，优化客户和供应商的结算方式，使得经营活动的现金流量净额同比增加。

2020年度投资活动产生的现金流量净额6,238.05万元。主要是报告期内收回闲置非公开发行募集资金投资理财产品、收回对微宏动力系统（湖州）有限公司部分投资以及公司龙湖区珠津工业区工程、龙湖区珠津工业区工程二期继续建造的影响所致。

2020年度筹资活动产生的现金流量净额-25,312.36万元。主要是报告期内偿还银行借款、支付2019年度股息红利、公司孙企业海宁众业达投资合伙企业（有限合伙）与其少数股东按比例减资以及股权激励回购事项影响所致。

众业达电气股份有限公司董事会

二〇二一年四月十九日