

浙江南都电源动力股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2021）4758 号标准无保留审计报告。天健会计师事务所（特殊普通合伙）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，公允反映了南都电源公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、总体经营情况

1. 2020 年度主要财务数据

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
营业收入	1,025,977.26	900,844.33	13.89%
营业成本	928,228.63	778,827.61	19.18%
营业利润	-39,562.87	24,937.47	-258.65%
利润总额	-40,824.96	24,050.07	-269.75%
净利润	-40,276.75	25,814.20	-256.03%
归属于上市公司股东的净利润	-28,109.20	36,873.24	-176.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-78,226.61	9,857.80	-893.55%
经营活动产生的现金流量净额	38,052.40	28,153.37	35.16%
资产总额	1,428,278.68	1,318,931.01	8.29%
归属于上市公司股东的净资产	599,934.02	647,532.49	-7.35%

2. 主要财务指标

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
基本每股收益（元/股）	-0.33	0.42	-177.38%
稀释每股收益（元/股）	-0.33	0.42	-177.38%
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	-0.90	0.11	-922.27%

加权平均净资产收益率	-4.50%	5.83%	-10.33%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.44	0.32	38.31%
项目	2020 年末	2019 年末	同比变动
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.98	7.43	-6.08%
资产负债率	59.66%	51.90%	7.76%

3. 各主要财务数据及指标说明

（1）营业收入及成本

营业收入较 2019 年度增长 13.89%，主要系虽然受全球疫情影响，海外销售收入有所下滑，但公司积极抓住国内新基建、5G 及数据中心业务，通信及数据中心业务收入与 2019 年基本持平，轻型电动车动力电池领域收入增长 31.35%（高端石墨烯铅酸电池增长 466.83%），资源再生领域收入增长 9.30%，储能领域收入增长 27.45%。营业成本随销量增长而增长。

（2）净利润

公司 2020 年度净利润较上期下降，主要原因系：1、大额计提储能电站减值和长期股权投资损失及减值影响 42,265.43 万元：受疫情及产业政策影响，公司投资的部分储能电站出现严重消纳问题，据此，公司计提储能电站减值准备 20,261.70 万元；公司投资的智行鸿远公司根据相关诉讼进展和应收账款的可回收性，对其长期股权投资计提减值和投资损失 22,003.73 万元。2、受疫情影响，海外销售比去年同期下降 11.29%，海外高毛利订单交付未实现，影响整体毛利率；国内销售虽有增长但受竞争影响毛利率持续下滑，盈利下降。3、部分数据中心和储能业务因新冠疫情影响推迟下半年及四季度发货，部分完成安装验收，收入未能在 2020 年确认。4、股权激励费用及存货跌价等其它影响：①公司因实施 2019 年限制性股票与股票期权激励计划，确认股权激励成本 2,792.20 万元；②公司期末对部分存货计提跌价准备 8,164.94 万元；③本期汇兑损失为 2,752.88 万元，比上年同期增加 3,260.56 万元。

（3）经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上期增加主要系公司加强应收账款管理，回款增加；受疫情影响，公司税费的缴纳与返还净支出减少，共同影响所致。

二、资产负债状况、经营成果及现金流量

（一）公司资产科目重大变化情况

单位：万元

项目	期末数	上期末数	同比变动
货币资金	108,005.43	70,671.86	52.83%
应收票据	930.88	2,073.12	-55.10%
应收款项融资	6,036.34	3,692.82	63.46%
其他应收款	11,948.31	8,024.05	48.91%
其他流动资产	50,257.12	72,399.18	-30.58%
长期应收款	1,250.33	2,039.45	-38.69%
其他非流动金融资产	150.05	1,085.05	-86.17%
长期待摊费用	8,165.82	5,747.65	42.07%

1. 货币资金期末余额为 108,005.43 万元，比上期末增加 52.83%，主要原因为本期经营现金流改善及融资规模增加所致。

2. 应收票据期末余额为 930.88 万元，较上期末下降 55.10%，主要公司收到的商业承兑汇票减少所致。

3. 应收款项融资期末余额为 6,036.34 万元，较上期末增加 63.46%，主要期末公司持有的可用于背书转让的银行承兑汇票增加所致。

4. 其他应收款期末余额为 11,948.31 万元，较上期末增长 48.91%，主要系公司位于浙江省杭州市余杭区东湖街道振兴西路土地、房屋及附属设施拆迁补偿款部分未在 2020 年度收回所致。

5. 其他流动资产期末余额为 50,257.12 万元，较上期末下降 30.58%，主要系公司待抵扣进项税及预缴税金下降所致。

6. 长期应收款期末余额为 1,250.33 万元，较上期末下降 38.69%，主要系一年内到期的融资租赁保证金重分类至一年内到期的非流动资产科目所致。

7. 其他非流动金融资产期末余额为 150.05 万元，较上期末下降 86.17%，主要系公司本期收购新源动力股份有限公司（以下简称新源动力）股权后，对新源动力具有重大影响，对新源动力的投资款的核算由其他非流动金融资产变更为长期股权投资所致。

8. 长期待摊费用期末余额为 8,165.82 万元，较上期末增加 42.07%，主要系本期新增模具开发及民用锂电项目支出所致。

（二）负债项目重大变化

单位：万元

项目	期末数	上期末数	同比变动
----	-----	------	------

应付票据	32,279.08	46,124.67	-30.02%
应付账款	180,266.55	136,435.86	32.13%
预收款项		6,299.89	-100.00%
合同负债	25,049.42		不适用
应付职工薪酬	6,424.77	4,635.05	38.61%
其他应付款	22,178.32	10,537.54	110.47%
其他流动负债	9,935.09	2,118.18	369.04%
长期应付款	19,605.22	29,749.25	-34.10%
其他非流动负债	40,300.00		不适用

1. 应付票据期末余额为 32,279.08 万元，较上年末下降 30.02%，主要公司使用票据方式结算规模减少所致。

2. 应付账款期末余额为 180,266.55 万元，较上年末增加 32.13%，主要系公司业务规模增长相应采购额增加所致。

3. 预收款项期末余额为 0，较上年末减少 6,299.89 万元，主要系新收入准则实施，预收账款在合同负债核算所致。

4. 合同负债期末余额为 25,049.42 万元，上期余额为 0，主要系新收入准则实施，预收账款在合同负债核算所致。期末合同负债与预收账款总额较上年期末增加 297.62%，主要系数据中心及储能等项目收到的进度款计入合同负债所致。

5. 应付职工薪酬期末余额为 6,424.77 万元，较上年末增加 38.61%，主要系期末未发放的年终奖金增加所致。

6. 其他应付款期末余额为 22,178.32 万元，较上年末增加 110.47%，主要系收购新源动力股权转让款 7,700 万元未支付挂其他应付款及本期增加限制性股票回购义务 5,017.32 万元共同影响所致。

7. 其他流动负债期末余额为 9,935.09 万元，较上年末增加 369.04%，主要系公司基于谨慎原则计提运费及售后维护费所致。

8. 长期应付款期末余额为 19,605.22 万元，较上年末下降 34.10%，主要将一年内到期的融资租赁款重分类至一年内到期的非流动负债科目所致。

9. 其他非流动负债期末余额为 40,300.00 万元，上期余额为 0，主要系本期收到的外部基金款项计入其他非流动负债。

（三）利润表科目重大变化

单位：万元

项目	本年数	上年数	同比变动
研发费用	35,742.65	25,136.52	42.19%
财务费用	26,304.60	19,885.25	32.28%
投资收益（损失以“-”号填列）	-19,924.43	3,882.33	-613.21%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,217.01	88.50	29522.40%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,481.38	-3,035.05	179.45%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,470.33	-2,365.17	1315.13%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,366.75	58.04	17760.83%

1. 研发费用本年度发生额为 35,742.65 万元，较上年同期增加 42.19%，主要原因
为本期研发职工薪酬、研发材料投入等增加所致。

2. 财务费用本年度发生额为 26,304.60 万元，较上年同期增加 32.28%，主要系本
期贷款规模略有增加及相应费用化利息增加，另外汇率波动产生汇兑损失共同影响所
致。

3. 投资收益本年度发生额为-19,924.43 万元，较上年同期下降 613.21%，主要系
公司投资的智行鸿远亏损较多，公司按权益法确认的投资损失 18,668.92 万元所致。

4. 公允价值变动收益本年度发生额为 26,217.01 万元，较上年同期增加
29522.40%，主要系回购注销朱保义业绩的补偿股份及智行鸿远业绩补偿款确认的公允
价值变动损益共同所致。

5. 信用减值损失本年度发生额为-8,481.38 万元，较上年同期减少 179.45%，主要
系应收账款余额增加，计提信用减值损失增加。

6. 资产减值损失本年度发生额为-33,470.33 万元，较上年同期减少 1315.13%，主
要系：（1）公司用户侧运行的储能电站受产业政策及疫情影响，电站消纳严重不足，
导致部分电站运行收益不达预期，继而大额计提固定资产减值准备；（2）受疫情影响，
智行鸿远相关诉讼延期导致应收账款计提坏账准备增加，及相关诉讼预计不理想，可能
产生损失，经营不能正常进行，公司进一步大额计提长期股权投资减值准备及投资损失；
（3）公司对存货进行了审慎的减值测试，并计提了存货跌价准备。

7. 资产处置收益本年度发生额为 10,366.75 万元，较上年同期增加 17760.83%，
主要系临平地块拆迁产生资产处置收益所致。

（四）现金流量状况分析

单位：万元

项目	本年数	上年数	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	38,052.40	28,153.37	35.16%
投资活动产生的现金流量净额	-84,653.85	-91,472.25	-7.45%
筹资活动产生的现金流量净额	81,315.39	38,102.54	113.41%

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 38,052.40 万元，比上年同期增加 35.16%，主要系公司加强应收账款管理，回款增加；受疫情影响，公司税费的缴纳与返还净支出减少，共同影响所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-84,653.85 万元，比上年同期增加 7.45%，主要系加大锂电产线投资及土地拆迁补偿综合影响。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额 81,315.39 万元，比上年同期增加 113.41%，主要系公司银行融资及其他有息负债规模增加所致。

浙江南都电源动力股份有限公司

2021 年 4 月 27 日