

烟台龙源电力技术股份有限公司

2020年度财务决算报告

公司2020年度财务报表已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了[XYZH/2021JNAA40003]号标准无保留意见的审计报告。现以经审计的财务数据为依据,就公司2020年财务状况、经营成果汇报如下:

一、财务状况

(一) 资产状况

2020年12月31日,公司各项资产状况见下表:

单位:万元

项 目	2020年12月31日	2020年1月1日	增减金额	变动幅度
货币资金	113,497.46	12,848.65	100,648.81	783.34%
交易性金融资产	4,601.25	8,077.24	-3,475.99	-43.03%
应收票据	16,474.83	21,059.46	-4,584.63	-21.77%
应收账款	32,896.01	35,897.66	-3,001.65	-8.36%
应收款项融资	8,448.87	0.00	8,448.87	100.00%
预付款项	3,414.20	3,767.72	-353.52	-9.38%
其他应收款	3,077.59	2,437.90	639.69	26.24%
存货	17,566.41	13,722.04	3,844.37	28.02%
其他流动资产	5,038.49	103,652.77	-98,614.28	-95.14%
投资性房地产	2,159.59	2,358.08	-198.49	-8.42%

固定资产	12,063.78	13,318.77	-1,254.99	-9.42%
在建工程	1,465.60	20.62	1,444.98	7007.66%
无形资产	4,550.81	4,627.04	-76.23	-1.65%
长期待摊费用	550.73	644.16	-93.43	-14.50%

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

说明：

（1）货币资金：报告期末较期初增加 783.34%，主要是上期末公司未到期的理财产品 103,650 万元列报在“其他流动资产”科目所致。

（2）交易性金融资产：报告期末较期初下降 43.03%，主要是本期公司购买的理财产品，未到期的本金较期初减少 3500 万元所致。

（3）应收款项融资：报告期末较期初增加 100%，主要是本期公司变更部分金融资产的管理模式，将持有的高信用级别的银行承兑汇票自 2020 年 1 月由“主要以收取合同现金流量为目标”改变为“收取合同现金流量和出售的双重目标”，将其列报为应收款项融资所致。

（4）其他流动资产：报告期末较期初下降 95.14%，主要是本期尚未到期的理财产品较期初减少 98,650.00 万元，所致。

（5）在建工程：报告期末较期初增加 7007.66%，主要是公司建设 40MW 洁净燃烧工程实验室项目投入增加所致。

（二）负债及所有者权益状况

2020年12月31日，公司负债及所有者权益状况见下表：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	增减金额	变动幅度
应付票据	11,269.70	5,742.63	5,527.07	96.25%
应付账款	18,969.10	15,191.73	3,777.37	24.86%
合同负债	4,319.83	1,409.96	2,909.87	206.38%
应付职工薪酬	2,042.08	2,210.77	-168.69	-7.63%
应交税费	726.52	757.41	-30.89	-4.08%
其他应付款	185.54	154.27	31.27	20.27%
其他流动负债	1,150.62	36.22	1,114.40	3076.76%
预计负债	0.00	134.10	-134.10	-100.00%
递延收益	1,278.34	1,564.67	-286.33	-18.30%
其他综合收益	0.00	82.11	-82.11	-100.00%
盈余公积	11,343.50	11,302.25	41.25	0.36%
未分配利润	55,523.97	64,849.56	-9,325.59	-14.38%

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

说明：

（1）应付票据：报告期末较期初增加 96.25%，主要是本期公司加大票据结算比例，期末未到兑付期的票据较期初增加 5,527.07 万元所致。

（2）合同负债：报告期末较期初增加 206.38%，主要是

自 2020 年 1 月 1 日起公司执行新收入准则，在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价的，该合同对价由“预收款项”科目调整到“合同负债”科目列报，已收到的合同对价较期初增加所致。

(3) 其他流动负债：报告期末较期初增加 3076.76%，主要是公司执行新金融工具准则，年末已背书或贴现的未到期银行承兑汇票 1,017.72 万元未终止确认，在“其他流动负债”科目列报；公司收到客户的合同对价，尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认的增值税销项税额较期初增加 96.68 万元，在“其他流动负债”科目列报所致。

(4) 预计负债：报告期末较期初减少 100%，主要是公司涉诉事项诉讼完结，转销已确认的预计损失 134.10 万元所致。

(5) 其他综合收益：报告期末较期初减少 100%，主要是 2020 年 4 月，公司完成对全资子公司国电龙源技术(美国)有限公司的注销工作，收回投资款，公司转销外币财务报表折算差额所致。

二、经营成果

2020 年度，公司经营成果见下表：

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减金额	变动幅度
营业收入	45,829.41	51,333.64	-5,504.23	-10.72%

营业成本	37,145.04	42,813.67	-5,668.63	-13.24%
营业税金及附加	472.43	503.35	-30.92	-6.14%
销售费用	3,761.09	4,186.59	-425.50	-10.16%
管理费用	5,203.99	6,374.33	-1,170.34	-18.36%
研发费用	4,141.97	3,610.83	531.14	14.71%
财务费用	-2,876.03	-660.21	-2,215.82	-335.62%
其他收益	1,167.25	920.19	247.06	26.85%
投资收益	1,796.18	3,178.80	-1,382.62	-43.49%
公允价值变动收益	101.25	77.24	24.01	31.09%
信用减值损失	-165.11	2,443.11	-2,608.22	-106.76%
资产减值损失	-107.56	-52.42	-55.14	-105.19%
资产处置收益	32.68	14.94	17.74	118.74%
营业外收入	203.51	460.64	-257.13	-55.82%
营业外支出	18.51	168.48	-149.97	-89.01%

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

说明：

（1） 财务费用：报告期较上期下降 335.62%，主要是报告期公司将募集资金及日常经营结余资金办理银行定期存款，计提的存款利息收入较上期增加 2,227.49 万元所致。

（2） 投资收益：报告期较上期下降 43.49%，主要是报告期公司将募集资金及日常经营结余资金办理银行定期存款，用于购买理财产品的金额减少，本期计提的理财产品收益较上期减少 1,382.61 万元所致。

（3） 公允价值变动收益：报告期较上期增加 31.09%，主要是报告期公司计提记入交易性金融资产的理财产品收益较上期增加 24.01 万元所致。

(4) 信用减值损失：报告期较上期下降 106.76%，主要是报告期国家能源投资集团系统外公司开具的商业承兑汇票到期，转回已计提的应收票据坏账准备 364.89 万元，较上期增加 469.64 万元；本期计提应收账款坏账准备 531.40 万元，较上期增加 3075.47 万元；本期转回其他应收款坏账准备 1.40 万元，较上期减少 2.38 万元所致。

(5) 资产减值损失：报告期较上期下降 105.19%，主要是报告期计提的存货跌价准备较上期增加 55.14 万元所致。

(6) 资产处置收益：报告期较上期增加 118.74%，主要是报告期处置小额固定资产的收益较上期增加所致。

(7) 营业外收入：报告期较上期下降 55.82%，主要是报告期对供应商的质量扣款等较上期减少所致。

(8) 营业外支出：报告期较上期下降 89.01%，主要是因诉讼公司上期预计负债比本期多 134.10 万元所致。

三、现金流量

2020 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减金额	变动幅度
经营活动现金流入	55,832.94	53,665.99	2,166.95	4.04%
经营活动现金流出	53,581.73	52,076.03	1,505.70	2.89%
投资活动现金流入	144,753.44	161,761.94	-17,008.50	-10.51%
投资活动现金流出	131,715.43	272,875.02	-141,159.59	-51.73%

筹资活动现金流出	10,263.91	0.00	10,263.91	100.00%
----------	-----------	------	-----------	---------

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

1、投资活动现金流出：报告期较上期下降51.73%，主要是本报告期公司用货币资金办理定期存款、购买理财产品的累计发生额较上期减少143,107万元所致。

2、筹资活动现金流出：报告期较上期增加100%，主要是报告期公司以2019年末总股本51,321.60万股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利2元（含税），合计派发现金股利10,263.91万元所致。

四、主要财务指标表

项目	指标	2020年	2019年	2018年
偿债能力指标	流动比率	5.30	7.90	5.91
	速动比率	4.63	3.15	5.20
	资产负债率	17.69%	12.23%	15.85%
营运能力指标	应收账款周转率	1.11	1.11	0.84
	存货周转率	2.35	2.38	1.74
盈利能力指标	销售净利率	2.14%	2.66%	1.54%
	权益净利率	0.51%	0.70%	0.37%

说明：

1、流动比率期末较期初下降2.6，主要是流动负债期末较期初增加13,160.40万元，其中：公司加大票据结算比例，期末未到兑付期的应付票据较期初增加5,527.07万元；公司未到付款期的应付账款期末较期初增加3,777.37万元；公司执行新收入准则，在向客户转让商品之前，客户已经支付的合同对价较年初增加2,873.64万元；公司执行新金融工具准则，在“其他流动负债”科目列报的年末未终止确认

的已背书或贴现的未到期银行承兑汇票 1,017.72 万元。

2、资产负债率期末较期初增加 5.46 个百分点，主要是流动负债期末较期初增加 13,160.40 万元；公司以 2019 年末总股本 51,321.60 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利 2 元（含税），合计派发现金股利 10,263.91 万元；本期实现净利润 979.57 万元，所有者权益合计较期初减少 9,366.45 万元。上述两个主要因素造成资产负债率上升。

二〇二一年三月三十一日