

广州鹏辉能源科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年,公司在董事会的领导下,在经营班子和全体员工的共同努力下,大力开拓市场,发掘客户主力需求,牵引企业商业价值再创造,各项业务取得较好发展,实现营业收入 56.93 亿元,上年同期增长 56.3%,报告期内归属于上市公司股东的净利润为 18243.17 万元,同比上升 242.90%。现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下:

一、2021 年度财务报表审计情况

公司 2021 年度财务报表已经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了华兴所[2022]22000030015 号标准无保留意见的审计报告。

主要财务指标完成情况:

单位:人民币元

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 增减幅度 |
|---------------------|------------------|------------------|--------|
| 总资产 | 8,506,834,368.10 | 6,959,125,809.35 | 22.24% |
| 归属于母公司股东的所有者权益 | 2,762,297,072.79 | 2,454,717,427.45 | 12.53% |
| 归属于母公司股东的每股净资产(元/股) | 6.37 | 5.85 | 8.89% |

单位:人民币元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 增减幅度 |
|----------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业总收入 | 5,692,893,584.13 | 3,642,225,979.02 | 56.30% |
| 归属母公司股东的净利润 | 182,431,718.40 | 53,203,282.65 | 242.90% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.43 | 0.13 | 230.77% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.45 | 0.13 | 246.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,935,842.15 | 436,870,380.31 | -53.09% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.47 | 1.04 | -54.81% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.02% | 2.24% | 4.78% |

注:上述数据以合并报表数据填列。

二、资产负债状况及分析

1、资产状况

单位:人民币元

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 变动额 | 变动幅度 |
|--------|------------------|------------------|-----------------|----------|
| 货币资金 | 1,221,278,033.96 | 1,474,649,850.07 | -253,371,816.11 | -17.18% |
| 应收票据 | 23,916,994.43 | 17,184,460.53 | 6,732,533.90 | 39.18% |
| 应收账款 | 1,718,681,679.02 | 1,735,346,669.66 | -16,664,990.64 | -0.96% |
| 应收款项融资 | 53,831,872.73 | 49,235,339.75 | 4,596,532.98 | 9.34% |
| 预付款项 | 239,348,820.75 | 19,935,249.46 | 219,413,571.29 | 1100.63% |

| | | | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 其他应收款 | 43,971,429.83 | 46,547,604.22 | -2,576,174.39 | -5.53% |
| 存货 | 1,604,221,135.47 | 876,608,482.39 | 727,612,653.08 | 83.00% |
| 其他流动资产 | 97,039,088.72 | 45,216,329.27 | 51,822,759.45 | 114.61% |
| 流动资产合计 | 5,093,725,935.96 | 4,286,772,567.03 | 806,953,368.93 | 18.82% |
| 长期股权投资 | 99,337,236.49 | 44,991,617.98 | 54,345,618.51 | 120.79% |
| 固定资产 | 2,126,622,683.97 | 1,755,935,345.73 | 370,687,338.24 | 21.11% |
| 在建工程 | 435,625,043.28 | 252,959,444.30 | 182,665,598.98 | 72.21% |
| 无形资产 | 305,934,408.06 | 266,436,412.05 | 39,497,996.01 | 14.82% |
| 开发支出 | 48,916,805.02 | 58,618,679.93 | -9,701,874.91 | -16.55% |
| 商誉 | 28,499,848.35 | 47,216,920.57 | -18,717,072.22 | -39.64% |
| 长期待摊费用 | 15,275,014.69 | 10,498,920.10 | 4,776,094.59 | 45.49% |
| 递延所得税资产 | 137,061,672.42 | 114,627,190.69 | 22,434,481.73 | 19.57% |
| 其他非流动资产 | 137,884,492.14 | 95,671,783.77 | 42,212,708.37 | 44.12% |
| 非流动资产合计 | 3,413,108,432.14 | 2,672,353,242.32 | 740,755,189.82 | 27.72% |
| 资产总计 | 8,506,834,368.10 | 6,959,125,809.35 | 1,547,708,558.75 | 22.24% |

2021年末，公司资产总额为850683.44万元，比上年增加22.24%，其中：流动资产为509372.59万元，比上年增加18.82%，非流动资产为341310.84万元，比上年增加27.72%，资产变动的主要原因是：

(1) 应收票据期末余额为2391.70万元，比上年末增加39.18%，主要原因是营业收入增长，客户应收账款票据结算增大

(2) 预付款项期末余额为23934.88万元，比上年末增加1100.63%，主要原因是报告期内上游原材料行情上涨，公司预付货款以保证供应并锁定材料价格。

(3) 存货期末余额160422.11万元，比上年末增加83%，主要原因是报告期内上游材料行情上涨原材料储备增加。

(4) 其他流动资产期末余额9703.91万元，比上年末增加114.61%，主要原因是待抵扣进项税额增加。

(5) 长期股权投资期末余额9933.72万元，比上年末增加120.79%，主要原因是新增对合资公司投资。

(6) 在建工程期末余额43562.50万元，比上年末增加72.21%，主要原因是珠海鹏辉新建基地，河南鹏辉二期、天辉锂电新线投建。

(7) 长期待摊费用期末余额1527.50万元，比上年末增加45.49%，主要原因是公司租赁厂房装修增加。

(8) 其他非流动资产期末余额13788.45万元，比上年末增加44.12%，主要原因是公司扩产预付设备款增大。

2、负债状况

单位：人民币元

| 项 目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 变动额 | 变动幅度 |
|--------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 短期借款 | 593,787,137.63 | 520,584,194.44 | 73,202,943.19 | 14.06% |
| 应付票据 | 1,379,899,803.89 | 955,496,708.15 | 424,403,095.74 | 44.42% |
| 应付账款 | 1,936,487,636.88 | 1,524,595,393.07 | 411,892,243.81 | 27.02% |
| 合同负债 | 292,058,267.79 | 27,472,047.72 | 264,586,220.07 | 963.11% |
| 应付职工薪酬 | 89,164,109.03 | 71,030,477.09 | 18,133,631.94 | 25.53% |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 应交税费 | 30,925,888.12 | 57,855,184.13 | -26,929,296.01 | -46.55% |
| 其他应付款 | 77,607,949.04 | 59,607,849.96 | 18,000,099.08 | 30.20% |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,120,312.09 | | 12,120,312.09 | |
| 流动负债合计 | 4,447,927,098.05 | 3,219,341,996.43 | 1,228,585,101.62 | 38.16% |
| 应付债券 | 534,066,164.77 | 752,620,168.46 | -218,554,003.69 | -29.04% |
| 长期借款 | 137,850,000.00 | | 137,850,000.00 | |
| 预计负债 | 50,154,707.88 | 20,431,108.29 | 29,723,599.59 | 145.48% |
| 递延收益 | 241,789,969.06 | 238,083,568.12 | 3,706,400.94 | 1.56% |
| 递延所得税负债 | 96,475,645.84 | 86,525,332.33 | 9,950,313.51 | 11.50% |
| 非流动负债合计 | 1,105,508,687.26 | 1,097,660,177.20 | 7,848,510.06 | 0.72% |
| 负债合计 | 5,553,435,785.31 | 4,317,002,173.63 | 1,236,433,611.68 | 28.64% |

2021 年末，公司负债总额为 555343.58 万元，比上年末增加 28.64%，其中：流动负债 444792.71 万元，比上年末增加 38.16%，非流动负债 110550.87 万元，比上年末增加 0.72%，负债变化的主要原因是：

(1) 应付票据期末余额为 137989.98 万元，比上年末增加 44.42%，主要原因是材料紧俏涨价，付款周期缩短，支付货款票据结算增大。

(2) 合同负债期末余额 29205.83 万元，比上年末增加 963.11%，主要原因是储能业务增长，储能类客户先预付部分货款再发货所致。

(3) 应交税费期末余额 3092.59 万元，比上年末减少 46.55%，主要原因是子公司新增设备扩产扩能，短期内导致进项税额增大。

(4) 其他应付款期末余额 7760.79 万元，比上年末增加 30.20%，主要原因是子公司租赁业务增长，收取客户押金保证金所致。

(5) 预计负债期末余额 5015.47 万元，比上年末增加 145.48%，主要原因是计提售后服务费增加。

3、股东权益

单位：人民币元

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 变动额 | 变动幅度 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 股本(实收资本) | 433,497,356.00 | 419,537,355.00 | 13,960,001.00 | 3.33% |
| 其他权益工具 | 70,704,429.19 | 105,087,483.33 | -34,383,054.14 | -32.72% |
| 资本公积 | 1,067,782,803.59 | 897,044,441.41 | 170,738,362.18 | 19.03% |
| 其他综合收益 | 1,287,308.54 | 2,210,433.83 | -923,125.29 | -41.76% |
| 盈余公积 | 73,643,445.36 | 70,960,184.10 | 2,683,261.26 | 3.78% |
| 未分配利润 | 1,175,549,779.89 | 1,037,226,409.44 | 138,323,370.45 | 13.34% |
| 归属于母公司股东权益合计 | 2,762,297,072.79 | 2,454,717,427.45 | 307,579,645.34 | 12.53% |
| 少数股东权益 | 191,101,510.00 | 187,406,208.27 | 3,695,301.73 | 1.97% |
| 股东权益合计 | 2,953,398,582.79 | 2,642,123,635.72 | 311,274,947.07 | 11.78% |

2021 年末股东权益期末余额为 295339.86 万元，比上年末增加 11.78%，股东权益变化的主要原因是：

(1) 其他权益工具期末余额 7070.44 万元，比上年末减少 32.72%，主要原因是随着可转换债券转换

为股票，其他权益工具逐渐下降。

(2) 其他综合收益 128.73 万元，比上年末减少 41.76%，主要原因是外币财务报表折算差额所致。

4、偿债能力分析

| 项 目 | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---------------|------------|------------|
| | /2021 年 | /2020 年 |
| 流动比率(倍) | 1.15 | 1.33 |
| 速动比率(倍) | 0.78 | 1.06 |
| 资产负债率(合并) | 65.28% | 62.03% |
| 资产负债率(母公司) | 53.01% | 53.12% |
| 息税折旧摊销前利润(万元) | 51,743.50 | 36,092.19 |
| 利息保障倍数 | 4.08 | 3.17 |

四、经营成果分析

单位：人民币元

| 项 目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 变动额 | 变动幅度 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 一、营业收入 | 5,692,893,584.13 | 3,642,225,979.02 | 2,050,667,605.11 | 56.30% |
| 减：营业成本 | 4,769,914,997.02 | 3,005,043,296.61 | 1,764,871,700.41 | 58.73% |
| 营业税金及附加 | 25,366,904.97 | 20,176,696.37 | 5,190,208.60 | 25.72% |
| 销售费用 | 158,717,400.19 | 101,594,085.10 | 57,123,315.09 | 56.23% |
| 管理费用 | 188,132,793.04 | 130,051,912.88 | 58,080,880.16 | 44.66% |
| 研发费用 | 246,441,939.06 | 130,324,678.76 | 116,117,260.30 | 89.10% |
| 财务费用 | 58,182,215.87 | 51,650,561.11 | 6,531,654.76 | 12.65% |
| 信用减值损失 | -531,587,393.33 | -112,987,584.71 | 59,828,845.38 | -52.95% |
| 资产减值损失 | -67,995,908.23 | -79,524,159.80 | 11,528,251.57 | -14.50% |
| 加：其他收益 | 26,170,023.63 | 56,143,042.69 | -29,973,019.06 | -53.39% |
| 投资收益 | 30,349,861.64 | 7,410,950.74 | 22,938,910.90 | 309.53% |
| 二、营业利润 | 186,464,401.98 | 73,806,888.47 | 112,657,513.51 | 152.64% |
| 加：营业外收入 | 3,281,321.02 | 2,601,046.17 | 680,274.85 | 26.15% |
| 减：营业外支出 | 6,590,128.42 | 4,424,716.52 | 2,165,411.90 | 48.94% |
| 三、利润总额 | 183,155,594.58 | 71,983,218.12 | 111,172,376.46 | 154.44% |
| 减：所得税费用 | 457,733.59 | 7,526,402.84 | -7,068,669.25 | -93.92% |
| 四、净利润 | 182,697,860.99 | 64,456,815.28 | 118,241,045.71 | 183.44% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 182,431,718.40 | 53,203,282.65 | 129,228,435.75 | 242.90% |

1、收入和利润

2021 年公司实现营业收入 569289.36 万元，比上年增加 56.3%，实现利润总额 18315.56 万元，比上年增加 154.44%，实现净利润 18269.79 万元，比上年增加 183.44%，归属于母公司股东的净利润为 18243.17 万元，比上年增加 242.90%。

2、费用、成本

(1) 2021 年公司销售费用为 15871.74 万元，比上年增加 56.23%，管理费用为 18813.28 万元，比上年增加 44.66%，与收入的增加幅度 56.30%相比，销售费用和管理费用的增幅是基本匹配的。

(2) 2021 年公司研发费用为 24644.19 万元，比上年增加 89.1%，主要原因是公司为了响应市场需求，研究新材料新产品，研发投入增加，研发费用占收入比率同比变化不大。

(3) 2021 年其他收益 2617.00 万元，比上年减少 53.39%，主要原因是土地补贴款减少。

(4) 2021 年信用减值损失-5315.87 万元，比上年减少 52.95%，主要原因是客户质量提高，应收账款质量提高，坏账准备减少。

(5) 2021 年投资收益 3034.98 万元，比上年增加 309.53%，主要原因是权益法核算的长期股权投资收益增加。

3、营运能力分析

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 |
|------------|--------|--------|
| 应收账款周转率(次) | 3.30 | 2.24 |
| 存货周转率(次) | 3.85 | 3.39 |

五、现金流量分析

单位：人民币元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 变动额 | 变动幅度 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,504,729,815.59 | 2,925,779,088.35 | 1,578,950,727.24 | 53.97% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,299,793,973.44 | 2,488,908,708.04 | 1,810,885,265.40 | 72.76% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,935,842.15 | 436,870,380.31 | -231,934,538.16 | -53.09% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,049,194,121.94 | 536,247,939.35 | 512,946,182.59 | 95.65% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,731,273,970.86 | 836,289,188.09 | 894,984,782.77 | 107.02% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -682,079,848.92 | -300,041,248.74 | -382,038,600.18 | -127.33% |
| 筹资活动现金流入小计 | 964,680,544.66 | 1,422,412,000.00 | -457,731,455.34 | -32.18% |
| 筹资活动现金流出小计 | 911,909,167.09 | 702,592,973.52 | 209,316,193.57 | 29.79% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 52,771,377.57 | 719,819,026.48 | -667,047,648.91 | -92.67% |

(1) 2021 年公司经营活动产生的现金流量净额为 20493.58 万元，比上年减少 53.09%，主要原因是上游原材料紧俏且大幅涨价，购买原材料支付款项同比大幅增加。

(2) 2021 年投资活动产生的现金流量净额-68207.98 万元，比上年减少 127.33%，要原因是本期因扩产需要购建固定资产支出同比大幅增加。

(3) 2021 年筹资活动产生的现金流量净额为 5277.14 万元，比去年减少 92.67%，主要是 2020 年公司发行可转债募集资金到位，带来货币资金的增加。

广州鹏辉能源科技股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日