

# 研奥电气股份有限公司

## 2020 年年度财务决算报告

### 一、2020年度公司财务报表的审计情况

研奥电气股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“致同审字（2021）第371A011680号”标准无保留意见的审计报告，会计师认为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，公允反映了公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及经营成果和现金流量。

### 二、报告期主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增 减
营业总收入（元）	349,144,416.44	370,886,753.73	-5.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,855,175.91	59,702,503.20	-3.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	53,619,676.84	58,488,649.39	-8.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,520,213.75	25,238,813.54	76.40%
基本每股收益（元/股）	0.98	1.01	-2.97%
稀释每股收益（元/股）	0.98	1.01	-2.97%
加权平均净资产收益率	10.38%	10.98%	-0.60%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 末增减
总资产（元）	1,207,402,617.33	718,323,583.90	68.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,067,526,767.13	549,959,204.24	94.11%

### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期末资产构成及变动情况

##### 1、资产构成情况

单位：人民币元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增 减 幅 度
货币资金	527,742,597.14	21,578,333.23	2345.71%
交易性金融资产	20,000,000.00	-	100%
应收票据	60,417,528.30	59,045,158.95	2.32%
应收账款	160,139,440.88	270,285,813.90	-40.75%
应收款项融资	63,710,000.00	25,300,877.88	151.81%
预付款项	2,592,572.02	1,357,964.17	90.92%
其他应收款	294,229.35	781,323.95	-62.34%
存货	117,712,746.97	96,381,737.47	22.13%
合同资产	19,956,635.26		100%
其他流动资产	24,571,636.04	63,149,052.69	-61.09%
其他权益工具投资	47,943,024.33	58,652,935.28	-18.26%
固定资产	77,306,703.05	84,220,976.47	-8.21%
在建工程	1,210,366.97	1,119,300.00	8.14%
无形资产	24,759,661.38	25,357,251.45	-2.36%
长期待摊费用	1,836,964.00	2,254,843.96	-18.53%
递延所得税资产	7,163,465.50	8,432,880.77	-15.05%
其他非流动资产	50,045,046.14	405,133.73	12252.72%
资产总计	1,207,402,617.33	718,323,583.90	68.09%

## 2、资产构成主要项目变化分析

(1) 货币资金：同比增加 50,616.43 万元，增幅 2345.71%，主要系本期公开发行股票取得募集资金所致。

(2) 交易性金融资产：同比增加 2,000 万元，增幅 100%，主要系本期购买了保本浮动收益的理财产品，列报为交易性金融资产所致。

(3) 应收账款：同比减少 11,014.64 万元，降幅 40.75%，主要系本期执行新收入准则，将应收账款中的质保金拆分至合同资产所致。

(4) 应收款项融资：同比增加 3,840.91 万元，增幅 151.81%，主要系收到信用等级较高的银行承兑汇票增加所致。

(5) 预付款项：同比增加 123.46 万元，增幅 90.92%，主要系保生产供应备货，预付材料款增加所致。

(6) 其他应收款：同比减少 48.71 万元，降幅 62.34%，主要系子公司收回基建保证金所致。

(7) 合同资产：同比增加 1,995.66 万元，增幅 100%，主要系本期执行新收入准则，将应收账款中的质保金拆分至合同资产所致。

(8) 其他流动资产：同比减少 3,857.74 万元，降幅 61.09%，主要系本期已背书未终止确认的应收票据减少所致。

(9) 其他非流动资产：同比增加 4,963.99 万元，增幅 12252.72%，主要系本期执行新收入准则，对于已达到收入时点但未达到收款时点的 1 年以上的款项（如质量保证金），计入其他非流动资产所致。

## （二）报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

### 1、负债和所有者权益构成情况

单位：人民币元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
短期借款		19,950,000.00	-100.00%
应付票据	39,736,438.63	26,302,390.05	51.08%
应付账款	59,022,088.64	60,065,011.41	-1.74%
预收款项		367,635.18	-100.00%
合同负债	337,610.02		-100.00%
应付职工薪酬	9,265,988.62	6,971,184.47	32.92%
应交税费	1,265,412.03	8,827,265.81	-85.66%
其他应付款	225,682.04	379,762.08	-40.57%
其他流动负债	22,721,120.29	36,161,048.27	-37.17%
预计负债	2,840,889.62	2,882,975.44	-1.46%
递延收益	2,519,166.66	2,909,166.66	-13.41%
递延所得税负债	1,941,453.65	3,547,940.29	-45.28%
负债合计	139,875,850.20	168,364,379.66	-16.92%
股本	78,600,000.00	58,950,000.00	33.33%
资本公积	801,696,373.67	323,055,562.38	148.16%
其他综合收益	11,001,570.68	20,104,994.99	-45.28%
盈余公积	20,111,347.79	15,612,416.60	28.82%
未分配利润	156,117,474.99	132,236,230.27	18.06%
归属于母公司股东权益合计	1,067,526,767.13	549,959,204.24	94.11%
股东权益合计	1,067,526,767.13	549,959,204.24	94.11%
负债和股东权益总计	1,207,402,617.33	718,323,583.90	68.09%

## 2、负债和所有者权益构成主要项目变化分析

(1) 短期借款：同比减少 1,995 万元，降幅 100%，主要系本期未发生应收账款保理及已贴现未到期的商业承兑汇票所致。

(2) 应付票据：同比增加 1343.40 万元，增幅 51.08%，主要系本期支付供应商货款的银行承兑汇票增加所致。

(3) 预收款项：同比减少 36.76 万元，降幅 100%，主要系预收账款调整至合同负债及其他流动负债所致。

(4) 合同负债：同比增加 33.76 万元，主要系本期执行新收入准则，将预收账款拆分至合同负债所致。

(5) 应交税费：同比减少 756.19 万元，降幅 85.66%，主要系本期年末为保生产加大原材料采购，进项税金可抵扣额增加所致。

(6) 资本公积：同比增加 47,864.08 万元，增幅 148.16%，主要系本期公开发行股票取得募集资金所致。

(7) 其他综合收益：同比减少 910.34 万元，降幅 45.28%，主要系其他权益工具投资公允价值变动所致。

### (三) 报告期损益情况及变动分析

#### 1、报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度
营业收入	349,144,416.44	370,886,753.73	-5.86%
营业成本	220,187,486.88	229,366,963.84	-4.00%
税金及附加	3,863,724.07	4,462,745.94	-13.42%
销售费用	20,790,361.86	24,485,548.22	-15.09%
管理费用	26,929,376.03	28,303,294.87	-4.85%
研发费用	12,050,293.53	13,189,882.76	-8.64%
财务费用	666,535.49	1,216,783.36	-45.22%
其他收益	4,963,141.55	1,076,611.12	360.99%
投资收益	4,068,348.72	3,887,399.12	4.65%
信用减值损失	1,923,034.90	-4,012,156.46	-362.23%
资产减值损失	-7,885,202.45	-1,835,815.61	797.86%

资产处置收益	2,215.29	-6,799.56	-132.36%
营业利润	67,728,176.59	68,970,773.35	-1.80%
营业外收入	83,566.47	669,573.36	-87.51%
营业外支出	400,730.85	649,479.93	-38.30%
利润总额	67,411,012.21	68,990,866.78	-2.29%
所得税费用	9,555,836.30	9,288,363.58	2.88%
净利润	57,855,175.91	59,702,503.20	-3.09%

## 2、经营成果主要项目变动分析

(1) 财务费用：同比减少 55.02 万元，降幅 45.22%，主要系本期未发生应收账款保理及票据贴息减少所致。

(2) 其他收益：同比增加 388.65 万元，增幅 360.99%，主要系本期取得政府补助增加所致。

(3) 信用减值损失：同比减少 1,453.32 万元，降幅 362.23%，主要系应收账款中的质保金拆分至合同资产，计提的坏账计入资产减值损失所致。

(4) 资产减值损失：同比增加 1,464.73 万元，增幅 797.86%，主要系应收账款中的质保金拆分至合同资产，计提的坏账计入资产减值损失所致。

(5) 营业外收入：同比减少 58.6 万元，降幅 87.51%，主要系上期取得的地方政府奖励上市补助所致。

(6) 营业外支出：同比减少 24.87 万元，降幅 38.30%，主要系非流动资产报废损失较上年减少所致。

## (四) 报告期现金流量情况及变动分析

### 1、报告期现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	298,553,867.96	296,258,722.50	0.77%
经营活动现金流出小计	254,033,654.21	271,019,908.96	-6.27%
经营活动产生的现金流量净额	44,520,213.75	25,238,813.54	76.40%
投资活动现金流入小计	268,080,808.90	144,453,627.99	85.58%
投资活动现金流出小计	269,635,958.13	157,687,462.42	70.99%
投资活动产生的现金流量净额	-1,555,149.23	-13,233,834.43	-88.25%

筹资活动现金流入小计	515,762,226.40	23,730,083.33	2073.45%
筹资活动现金流出小计	47,874,700.02	43,796,560.16	9.31%
筹资活动产生的现金流量净额	467,887,526.38	-20,066,476.83	-2431.69%
现金及现金等价物净增加额	510,852,590.90	-8,061,497.72	-6436.94%

## 2、现金流主要项目变动分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额：同比增加 1,928.14 万元，主要系本期享受疫情期间社保减免政策，社保费用支出减少，及支付供应商货款应付票据增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：同比增加 1,167.87 万元，主要系本期购买短期理财产品增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：同比增加 48,795.40 万元，主要系本期公开发行股票取得募集资金所致。

研奥电气股份有限公司董事会

2021 年 4 月 20 日