

宁波旭升汽车技术股份有限公司

2020 年度财务决算报告

宁波旭升汽车技术股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年财务报表业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了中汇会审[2021] 0902 号文的无保留意见审计报告。经审计的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了旭升股份 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、财务报告的范围和执行的会计制度

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定；以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了中汇会审[2021] 0902 号文的无保留意见审计报告。

三、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）主要会计数据

单位：元

主要会计数据	2020 年	2019 年	本期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,627,502,741.28	1,097,198,584.99	48.33
归属于上市公司股东的 净利润	332,817,213.33	206,591,109.71	61.10
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	302,439,619.43	195,906,330.59	54.38
经营活动产生的现金流 量净额	484,056,463.73	485,816,618.53	-0.36
	2020 年末	2019 年末	本期末比上年同 期末增减（%）

归属于上市公司股东的净资产	3,322,820,920.63	1,552,682,043.35	114.01
总资产	4,592,050,088.29	2,496,929,831.49	83.91

（二）主要财务指标

主要财务指标	2020 年	2019 年	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.77	0.52	48.08
稀释每股收益（元 / 股）	0.77	0.52	48.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.70	0.49	42.86
加权平均净资产收益率（%）	12.53	13.94	减少1.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.39	13.22	减少1.83个百分点

四、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 459,205.01 万元，资产构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2020-12-31	2019-12-31	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
货币资金	68,826.30	36,841.27	86.82	主要系本期非公开发行股票的募集资金增加所致。
交易性金融资产	76,836.17		100.00	主要系期末现金管理金额增加所致。
应收票据		11.74	-100.00	主要系期末未到期的商业承兑汇票减少所致。
应收账款	42,177.43	18,326.38	130.15	主要系业务规模扩大，在公司信用政策范围应收款余额增加所致。
应收款项融资	2,566.83	9.81	26,071.96	主要系未到期的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	1,195.79	815.04	46.71	主要系公司预付的工装夹具款增加所致。
其他应收款	1,858.98	1,310.58	41.84	主要系本期期末出口退税增

				加所致。
存货	43,446.86	29,759.64	45.99	主要系销售规模扩大，相应生产规模增加导致库存储备增加所致。
其他流动资产	1,942.69	1,223.41	58.79	主要系新增预付客户合作款所致。
固定资产	98,829.80	74,620.46	32.44	主要系六厂厂房以及设备转固所致。
在建工程	87,018.64	63,547.20	36.94	主要系期末厂房建造工程和设备安装工程增加所致。
长期待摊费用	22.03	43.37	-49.22	主要系本期三厂绿化费摊销所致。
其他非流动资产	7,649.41	1,873.46	308.30	主要系销售规模扩大，生产设备投资增大，预付相关款项增加所致。
资产总计	459,205.01	249,692.98	83.91	

2、负债结构及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额 126,507.22 万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2020-12-31	2019-12-31	变动比率 (%)	变动 30%以上原因分析
短期借款	10,008.61		100.00	本期新增短期借款补充流动资金。
应付票据	38,178.16	16,016.66	138.37	主要系公司经营规模扩大，采购规模增加所致。
应付账款	51,398.52	21,987.21	133.77	主要系公司经营规模扩大，采购规模增加所致。
预收款项		6,224.75	-100.00	主要系根据会计准则重分类所致。
合同负债	9,113.84		100.00	主要系根据会计准则重分类所致。
应付职工薪酬	4,254.40	3,205.20	32.73	主要系人员增加所致。
应交税费	3,240.18	2,084.99	55.41	主要系本期期末应交企业所得税增加所致。
其他应付款	354.97	17.53	1,924.93	主要系本期新增投标保证金所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	28.00	-100.00	主要系可转债计提的利息减少所致。
其他流动负债	1,183.52	0.00	100.00	主要系根据会计准则重分类所致。

应付债券	0.00	39,442.68	-100.00	主要系本期可转债转股所致。
递延收益	6,922.44	4,342.29	59.42	主要系收到与资产相关的政府补助增加所致。
递延所得税负债	1,852.57	1,075.48	72.26	主要系本期固定资产 500 万以下设备、器具折旧一次性扣除产生的递延所得税负债增加所致。
负债合计	126,507.22	94,424.78	33.98	

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 332,697.79 万元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2020-12-31	2019-12-31	变动比率 (%)	变动 30%以上原因分析
其他权益工具		3,815.83	-100.00	主要系本期可转换公司债券到期转股。
资本公积	180,910.73	38,516.69	369.69	主要系本期非公开发行股票溢价和可转换公司债券到期转股溢价增加了资本公积。
其他综合收益	14.06	10.51	33.77	主要系外币财务报表折算差额增加。
盈余公积	13,328.78	9,977.11	33.59	主要系本期净利润增加，相应计提的盈余公积增加所致
未分配利润	90,348.60	60,418.55	49.54	主要系本期净利润增加，滚存的未分配利润相应增加所致。
所有者权益总计	332,697.79	155,268.20	114.27	

(二) 经营成果

单位：万元

报表项目	2020 年度	2019 年度	变动比率 (%)	变动 30%以上原因分析
一、营业收入	162,750.27	109,719.86	48.33	主要系公司经营规模扩大，公司收入增长所致。
营业成本	109,255.82	72,407.17	50.89	主要系本公司经营规模扩大，相应成本增加所致。
税金及附加	776.87	459.53	69.06	主要系收入增加相关附加税增加所致。

销售费用	1,233.81	2,054.63	-39.95	主要系本期运输装卸费和报关代理费根据新准则要求重分类所致。
管理费用	6,995.00	6,099.40	14.68	
研发费用	5,758.98	4,716.08	22.11	
财务费用	2,031.70	922.65	120.20	主要系本期汇兑损益大幅增加所致。
其他收益	1,884.41	919.77	104.88	主要系本期收到政府补助增加所致。
投资收益	894.45	431.83	107.13	主要系本期购买的银行理财收益增加所致。
公允价值变动损益	836.17		100.00	主要系银行理财收益增加所致。
信用减值损失	-1,263.28	353.75	-457.11	主要系应收账款余额增加根据会计政策计提的信用减值损失增加所致。
资产减值损失	-319.56	-699.10	-54.29	主要系本期存货跌价减少所致。
资产处置收益	20.01	7.36	171.88	主要系本期资产出售收益增加所致。
二、营业利润	38,750.28	24,074.01	60.96	
营业外收入	25.92	47.87	-45.85	主要系本期收到理赔款和违约金收入减少所致。
营业外支出	75.06	144.97	-48.22	主要系本期捐赠支出减少所致。
三、利润总额	38,701.14	23,976.91	61.41	
所得税费用	5,423.72	3,317.80	63.47	主要系本期利润总额增加，相应的所得税费用增加所致。
四、净利润	33,277.41	20,659.11	61.08	

（三）现金流量情况

单位：万元

报表项目	2020年度	2019年度	变动比率 (%)	变动30%以上原因分析
经营活动产生的现金流量净额	48,405.65	48,581.66	-0.36	
投资活动产生的现金流量净额	-128,795.82	-29,624.70	334.76	主要系本期用于现金管理的暂时闲置募集资金增加所致。

筹资活动产生的 现金流量净额	113,504.51	-20,981.53	-640.97	主要系本期非公开发行股 份的募集资金到位所致。
-------------------	------------	------------	---------	----------------------------

宁波旭升汽车技术股份有限公司

2021 年 3 月 22 日