

东莞市奥海科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了容诚审字[2021] 518Z0082 号标准无保留意见的审计报告。根据公司 2020 年度财务报表反映的相关数据，总结 2020 年度公司经营情况和财务状况形成报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2020 年	2019 年	变动幅度
营业收入	2,945,202,862.22	2,316,015,938.20	27.17%
归属于上市公司股东的净利润	329,037,523.28	221,534,557.80	48.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	316,125,669.26	211,381,201.49	49.55%
经营活动产生的现金流量净额	641,658,470.33	304,851,014.45	110.48%
基本每股收益（元/股）	2.18	1.63	33.74%
稀释每股收益（元/股）	2.18	1.63	33.74%
加权平均净资产收益率	25.05%	32.94%	-7.89%
总资产	4,197,474,210.82	2,218,150,440.13	89.23%
归属于上市公司股东的净资产	2,216,171,184.66	784,408,550.90	182.53%

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 419,747.42 万元，主要资产构成及变动情况如下：

项目	2020 年末金额（万元）	2019 年末金额（万元）	变动幅度
货币资金	202,175.66	42,399.48	376.84%
交易性金融资产	2,015.80	26,913.67	-92.51%

应收票据	618.78	6,982.33	-91.14%
应收账款	91,214.58	76,525.47	19.20%
应收款项融资	18,661.16	0.00	100.00%
预付款项	255.57	70.64	261.81%
其他应收款	429.92	1,596.05	-73.06%
存货	35,635.95	21,811.82	63.38%
其他流动资产	4,068.53	2,634.33	54.44%
流动资产合计	355,075.95	178,933.78	98.44%
其他权益工具投资	960.00	960.00	0.00%
固定资产	44,411.67	27,225.98	63.12%
在建工程	1,558.09	5,298.81	-70.60%
无形资产	6,573.94	6,607.08	-0.50%
商誉	56.46	56.46	0.00%
长期待摊费用	435.63	664.06	-34.40%
递延所得税资产	2,349.77	1,872.11	25.51%
其他非流动资产	8,325.90	196.76	4131.47%
非流动资产合计	64,671.47	42,881.26	50.82%

主要变动原因：

(1) 2020 年末货币资金 202,175.66 万元，比上年同期上升 376.84%，主要系本期收到首次公开发行新股募集资金所致。

(2) 2020 年末交易性金融资产 2,015.80 万元，比上年同期下降 92.51%，主要系本期末购买理财减少所致。

(3) 2020 年末应收票据 618.78 万元，比上年同期下降 91.14%，主要系将符合条件的应收票据计入应收款项融资所致。

(4) 2020 年末应收账款 91,214.58 万元，比上年同期上升 19.20%，主要系本期收入的增加所致。

(5) 2020 年末应收款项融资 18,661.16 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系将符合条件的应收票据计入应收款项融资，以及随着收入的增加报告期收取的票据增加所致。

(6) 2020 年末预付款项 255.57 万元，比上年同期上升 261.81%，主要系主要是

本期预付的材料款与模具款增加所致。

(7) 2020 年末其他应收款 429.92 万元，比上年同期下降 73.06%，主要系期末应收出口退税当月已收回所致。

(8) 2020 年末存货 35,635.95 万元，比上年同期上升 63.38%，主要系本期公司主动增加芯片、其他功率器件等原材料所致。

(9) 2020 年末其他流动资产 4,068.53 万元，比上年同期上升 54.44%，主要系采购原材料及固定资产增加，待抵扣进项税增加所致。

(10) 2020 年末固定资产 44,411.67 万元，比上年同期上升 63.12%，主要系新建厂房验收转固以及设备采购增加所致。

(11) 2020 年末在建工程 1,558.09 万元，比上年同期下降 70.60%，主要系新建厂房验收转固所致。

(12) 2020 年末长期待摊费用 435.63 万元，比上年同期下降 34.40%，主要系长期待摊费用摊销所致。

(13) 2020 年末递延所得税资产 2,349.77 万元，比上年同期上升 25.51%，主要系坏账准备增加所致。

(14) 2020 年末其他非流动资产 8,325.90 万元，比上年同期上升 4131.47%，主要系公司募投项目长期资产款增加所致。

2、负债构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额为 198,129.30 万元，主要负债构成及变动情况如下：

项目	2020 年末金额 (万元)	2019 年末金额 (万元)	变动幅度
应付票据	93,222.32	71,050.14	31.21%
应付账款	87,171.18	60,547.13	43.97%
预收款项	0.00	805.48	-100.00%
合同负债	1,802.96	0.00	100.00%
应付职工薪酬	6,011.93	3,606.36	66.70%

应交税费	2,580.81	1,102.97	133.99%
其他应付款	1,659.83	988.33	67.94%
一年内到期的非流动负债	175.37	478.28	-63.33%
流动负债合计	192,624.40	138,578.69	39.00%
长期借款	0.00	944.51	-100.00%
长期应付款	350.75	500.88	-29.97%
递延收益	2,853.67	1,583.53	80.21%
递延所得税负债	2,300.48	1,765.59	30.30%
非流动负债合计	5,504.89	4,794.51	14.82%
负债合计	198,129.30	143,373.21	38.19%

主要变动原因：

(1) 2020 年末应付票据 93,222.32 万元，比上年同期上升 31.21%，主要系公司采购额增加所致。

(2) 2020 年末应付账款 87,171.18 万元，比上年同期上升 43.97%，主要系公司采购额增加所致。

(3) 2020 年末预收款项 0 万元，比上年同期下降 100.00%，主要系执行新收入准则，调整报表填列所致。

(4) 2020 年末合同负债 1,802.96 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系执行新收入准则，调整报表填列所致。

(5) 2020 年末应付职工薪酬 6,011.93 万元，比上年同期上升 66.70%，主要系人员增加及期末计提的奖金增加所致。

(6) 2020 年末应交税费 2,580.81 万元，比上年同期上升 133.99%，主要系本期应交企业所得税增加所致。

(7) 2020 年末其他应付款 1,659.83 万元，比上年同期上升 67.94%，主要系本期应付运输报关费、电费、测试费增加所致。

(8) 2020 年末一年内到期的非流动负债 175.37 万元，比上年同期下降 63.33%，主要系本期偿还一年内到期的长期借款所致。

(9) 2020 年末长期借款 0 万元，比上年同期下降 100%，主要系本期偿还银行长期借款所致。

(10) 2020 年末长期应付款 350.75 万元，比上年同期下降 29.97%，主要系印度租赁土地使用权的应付款减少所致。

(11) 2020 年末递延收益 2,853.67 万元，比上年同期上升 80.21%，主要系收到与资产相关的政府补助增加所致。

(12) 2020 年末递延所得税负债 2,300.48 万元，比上年同期上升 30.30%，主要系固定资产折旧增加所致。

3、股东权益构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司股东权益总额为 221,618.12 万元，主要股东权益构成及变动情况如下：

项目	2020 年末金额(万元)	2019 年末金额(万元)	变动幅度
股本	18,080.00	13,560.00	33.33%
资本公积	125,651.96	18,098.07	594.28%
其他综合收益	-1,843.76	-42.38	4250.81%
盈余公积	2,566.16	1,881.01	36.42%
未分配利润	77,162.76	44,944.15	71.69%
归属于母公司股东权益合计	221,617.12	78,440.86	182.53%
少数股东权益	1.01	0.98	3.06%
股东权益合计	221,618.12	78,441.84	182.53%

截止 2020 年 12 月 31 日，归属于母公司股东权益合计 221,617.12 万元，比上年同期上升 182.53%，主要原因系本期归属于上市公司股东的净利润增加所致。

(二) 经营成果

2020 年度公司营业总收入 294,520.29 万元，归属于上市公司所有者净利润 32,903.75 万元，主要经营成果项目构成及变动情况如下：

项目	2020 年末金额(万元)	2019 年末金额(万元)	变动幅度
----	---------------	---------------	------

营业总收入	294,520.29	231,601.59	27.17%
营业成本	226,361.43	183,453.13	23.39%
税金及附加	1,213.71	982.70	23.51%
销售费用	2,555.27	3,715.77	-31.23%
管理费用	9,734.26	7,560.82	28.75%
研发费用	14,342.94	10,017.88	43.17%
财务费用	2,069.64	-886.02	333.59%
净利润	32,903.86	22,153.69	48.53%
归属于上市公司股东的净利润	32,903.75	22,153.46	48.53%

主要变动原因：

(1) 2020 年末营业总收入 294,520.29 万元，比上年同期上升 27.17%，主要有三个原因：①头部客户粘性增强，市场占有率稳步提升；②产品结构优化，高附加值产品占比提升；③降本增效，快速响应，及时交付。

(2) 2020 年末销售费用 2,555.27 万元，比上年同期下降 31.23%，主要系执行新收入准则运输费、报关费用调整至主营业务成本所致。

(3) 2020 年末管理费用 9,734.26 万元，比上年同期上升 28.75%，主要系本期职工薪酬增加所致。

(4) 2020 年末研发费用 14,342.94 万元，比上年同期上升 43.17%，主要系本期公司持续加大对研发的投入所致。

(5) 2020 年末财务费用 2,069.64 万元，比上年同期上升 333.59%，主要系本期人民币升值，外币资产汇兑损失增加所致。

(三) 现金流量分析

2020 年度公司现金及现金等价物净增加额 133,473.43 万元，主要现金流量项目构成及变动情况如下：

项目	2020 年末金额 (万元)	2019 年末金额 (万元)	变动幅度
----	-------------------	-------------------	------

经营活动产生的现金流量净额	64,165.85	30,485.10	110.48%
投资活动产生的现金流量净额	-26,941.24	-13,853.31	94.48%
筹资活动产生的现金流量净额	97,968.50	-10,219.35	-1058.66%
汇率变动对现金的影响	-1,719.67	151.73	-1233.41%
现金及现金等价物净增加额	133,473.43	6,564.16	1933.37%
期末现金及现金等价物余额	154,140.61	20,667.18	645.82%

主要变动原因：

(1) 2020 年末经营活动产生的现金流量净额 64,165.85 万元，比上年同期增加 110.48%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加所致。

(2) 2020 年末投资活动产生的现金流量净额-26,941.24 万元，比上年同期减少 94.48%，主要系本期支付厂房建设款及购置设备款增加所致。

(3) 2020 年末筹资活动产生的现金流量净额 97,968.50 万元，比上年同期增加 1058.66%，主要系收到首次公开发行新股募集资金所致。

东莞市奥海科技股份有限公司董事会

2021 年 3 月 16 日