

华自科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

华自科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、2020 年度合并及母公司现金流量表、2020 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字〔2021〕12207 号标准无保留意见的审计报告。2020 年度财务决算情况如下：

一、2020 年度主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,162,285,734.05	1,438,860,202.69	-19.22%	1,379,966,749.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,060,733.41	87,936,350.60	-65.82%	101,021,362.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,138,202.46	16,210,417.96	5.72%	89,244,475.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,470,473.59	42,117,772.54	233.52%	-112,638,377.88
基本每股收益（元/股）	0.11	0.34	-67.65%	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.34	-67.65%	0.43
加权平均净资产收益率	1.70%	5.14%	-3.44%	7.49%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	3,492,994,151.56	3,143,845,168.21	11.11%	2,769,119,440.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,747,870,527.11	1,764,776,724.06	-0.96%	1,673,819,350.26

二、2020 年度经营成果

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减
一、营业总收入	1,162,285,734.05	1,438,860,202.69	-19.22%

二、营业总成本	1,139,992,743.58	1,361,330,465.93	-16.26%
其中:营业成本	788,403,464.44	986,832,735.46	-20.11%
税金及附加	13,894,667.38	11,898,355.98	16.78%
销售费用	118,984,912.96	138,531,844.49	-14.11%
管理费用	114,662,707.36	113,792,739.43	0.76%
研发费用	80,668,590.55	88,515,569.21	-8.87%
财务费用	23,378,400.89	21,759,221.36	7.44%
其中:利息费用	21,022,561.93	20,433,314.16	2.88%
利息收入	916,445.02	919,806.84	-0.37%
加:其他收益	31,807,072.09	30,283,768.16	5.03%
投资收益(损失以“-”号填列)	-8,040,775.85	-3,117,347.92	-157.94%
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	282,555.55	-388,392.22	172.75%
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		61,326,003.48	-100.00%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-17,550,723.62	-14,445,150.95	21.50%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-703,866.62	-49,374,337.17	-98.57%
资产处置收益(亏损以“-”号填列)	98,665.62	-121,500.09	181.21%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	27,903,362.09	102,081,172.27	-72.67%
加:营业外收入	1,672,278.69	5,870,454.53	-71.51%
减:营业外支出	1,300,782.47	441,689.07	194.50%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	28,274,858.31	107,509,937.73	-73.70%
减:所得税费用	-3,855,214.01	19,238,423.14	-120.04%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	32,130,072.32	88,271,514.59	-63.60%
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	30,060,733.41	87,936,350.60	-65.82%

受新型冠状病毒肺炎疫情影响,本报告期,公司实现营业收入 116,228.57 万元,较上年同期下降 19.22%,实现营业利润 2,790.34 万元,较上年同期下降 72.67%,实现归属于母公司所有者的净利润 3,006.07 万元,较上年同期下降 65.82%。

1、投资收益-804.08 万元,较上年同期下降 157.94%,主要系本期处置交易性金融资产产生的损益,导致投资损益减少。

2、公允价值变动收益全额减少,主要系本期处置交易性金融资产所致。

3、信用减值损失 1,755.07 万元，较上年同期增加 21.50%，主要系本期计提的应收账款、其他应收款坏账准备增加所致。

4、资产减值损失 70.39 万元，较上年同期下降 98.57%，主要系上年度因格兰特未完成业绩承诺计提了商誉减值损失。

5、资产处置收益 9.87 万元，较上年同期增长 181.21%，主要系本期处置未划分为持有待售的固定资产损益。

6、营业外收入 167.23 万元，较上年同期下降 71.51%，主要系本期收到的与企业日常经营活动无关的政府补助较上年减少所致。

7、营业外支出 130.08 万元，较上年同期增长 194.50%，主要系本期发生的捐赠支出增加。

8、所得税费用 -385.52 万元，较上年同期下降 120.04%，主要系本期处置交易性金融资产致公允价值变动收益全额减少，递延所得税费用较上年同期相应下降。

三、2020 年 12 月 31 日财务状况

(一) 资产状况

单位：人民币元

资 产	期末余额	期初余额	期末较期初增减
流动资产			
货币资金	378,065,488.41	217,429,846.76	73.88%
交易性金融资产		61,321,803.48	-100.00%
应收票据	27,223,943.56	25,189,158.04	8.08%
应收账款	915,402,942.27	948,604,404.86	-3.50%
应收款项融资	186,063,102.15	155,858,683.54	19.38%
预付款项	58,298,674.22	42,812,251.07	36.17%
其他应收款	46,407,432.81	36,751,588.29	26.27%
存货	230,648,422.95	333,364,606.19	-30.81%
合同资产	120,227,833.32		100.00%
其他流动资产	35,551,247.26	23,430,198.93	51.73%
流动资产合计	1,997,889,086.95	1,844,762,541.16	8.30%
非流动资产			
长期股权投资	54,644,086.52	23,445,321.73	133.07%

其他权益工具投资	28,206,872.31	24,550,180.00	14.89%
投资性房地产	58,432,879.81		100.00%
固定资产	483,446,904.76	283,228,872.32	70.69%
在建工程	77,078,892.24	174,633,314.14	-55.86%
无形资产	105,672,729.55	113,337,142.41	-6.76%
商誉	646,341,684.96	646,341,684.96	0.00%
长期待摊费用	229,449.20	465,925.38	-50.75%
递延所得税资产	26,646,207.03	19,498,624.83	36.66%
其他非流动资产	14,405,358.23	13,581,561.28	6.07%
非流动资产合计	1,495,105,064.61	1,299,082,627.05	15.09%
资产总计	3,492,994,151.56	3,143,845,168.21	11.11%

报告期末，公司资产总额 349,299.42 万元，较期初增长 11.11%，变动较大的会计科目及原因如下：

1、货币资金期末较期初增加16,063.56万元，增长73.88%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加，经营活动产生的现金流量净额增加所致。

2、交易性金融资产期末较期初减少6,132.18万元，全额下降，系本期回购注销业绩补偿股份，处置交易性金融资产所致。

3、预付账款期末较期初增加 1,548.64 万元，增长 36.17%，主要系本期末预付的采购款余额较期初增长所致。

4、存货期末较期初减少 10,271.62 万元，下降 30.81%，主要系公司自 2020 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号），将建造合同形成的已完工未结算资产重分类至“合同资产”项目列示。

5、合同资产期末较期初增加 12,022.78 万元，全额增长，主要系执行《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号），将项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款及建造合同形成的已完工未结算资产重分类至“合同资产”项目列示。

6、其他流动资产期末较期初增加 1,212.10 万元，增长 51.73%，主要系本期末待抵扣增值税进项税额及留抵税额较期初增加所致。

7、长期股权投资期末较期初增加 3,119.88 万元，增长 133.07%，主要系本期增加对湖南望新智慧能源有限责任公司、湖南能创能源发展有限公司等联营企业投资所致。

8、投资性房地产期末期初增加 5,843.29 万元，全额增长，主要系本期抵债换入的房产。

9、固定资产期末较期初增加 20,021.80 万元，增长 70.69%，主要系水处理膜产品及膜装备生产基地项目、信息化及系统产业基地（二期）结转固定资产所致。

10、在建工程期末较期初减少 9,755.44 万元，下降 55.86%，主要系水处理膜产品及膜装备生产基地项目、信息化及系统产业基地（二期）结转固定资产所致。

11、长期待摊费用期末较期初减少 23.65 万元，下降 50.75%，主要系本期费用摊销所致。

12、递延所得税资产期末较期初增加 714.76 万元，增长 36.66%，主要系本期因资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

（二）负债状况

负债	期末余额	期初余额	期末较期初增减
短期借款	494,593,069.43	417,912,000.00	18.35%
应付票据	155,975,550.29	152,119,505.13	2.53%
应付账款	477,985,609.33	425,083,494.46	12.45%
预收款项		107,033,869.64	-100.00%
合同负债	219,890,077.41		100.00%
应付职工薪酬	20,863,269.95	19,758,591.52	5.59%
应交税费	71,198,930.82	39,539,211.21	80.07%
其他应付款	13,316,094.41	28,572,639.84	-53.40%
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00		100.00%
其他流动负债	91,890,501.65	113,574,825.50	-19.09%
流动负债合计	1,547,713,103.29	1,303,594,137.30	18.73%
长期借款	123,168,472.26		100.00%
预计负债	11,982,639.19	6,002,572.86	99.63%
递延收益	17,382,466.42	18,004,408.07	-3.45%
递延所得税负债	2,072,976.44	13,500,169.08	-84.64%
非流动负债合计	154,606,554.31	37,507,150.01	312.21%
负债合计	1,702,319,657.60	1,341,101,287.31	26.93%

报告期末，公司负债总额 170,231.97 万元，较期初增长 26.93%，变动较大的会计科目及原因如下：

1、预收账款期末较期初减少 10,703.39 万元，全额下降，主要系本期执行《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号），将合同的预收款项调整至合同负债列报。

2、合同负债期末较期初增加 21,989.01 万元，全额增长，系本期执行《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号），将合同的预收款项调整至合同负债列报。

3、应交税费期末较期初增加 3,165.97 万元，增长 80.07%，主要系本期应交增值税、企业所得税较期初增加所致。

4、其他应付款期末较期初减少 1,525.65 万元，下降 53.40%，主要系本期限制性股票已全部解除限售,股票回购义务减少所致。

5、一年内到期的非流动负债期末较期初增加 200 万元，全额增长，系公司一年内将到期的项目贷款。

6、长期借款期末较期初增加 12,316.85 万元，全额增长，系公司因经营发展需要增加项目贷款及两年期流动资金贷款。

7、预计负债期末较期初增加 598.01 万元，增长 99.63%，主要系本期末预提的售后质保费较期初增加。

8、递延所得税负债期末较期初减少 1,142.72 万元，下降 84.64%，主要系本期处置交易性金融资产所致。

（三）所有者权益状况

单位：人民币元

所有者权益	期末余额	期初余额	期末较期初增减
股本	256,171,546.00	261,818,005.00	-2.16%
资本公积	1,079,711,259.90	1,126,433,086.49	-4.15%
减:库存股		17,228,590.00	-100.00%
其他综合收益	-475,129.04	112,635.00	-521.83%
盈余公积	36,961,723.01	36,961,723.01	0.00%
未分配利润	375,501,127.24	356,679,864.56	5.28%
归属于母公司所有者权益合计	1,747,870,527.11	1,764,776,724.06	-0.96%

少数股东权益	42,803,966.85	37,967,156.84	12.74%
所有者权益合计	1,790,674,493.96	1,802,743,880.90	-0.67%

报告期末，公司所有者权益总额 179,067.45 万元，较期初下降 0.67%，公司根据 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《关于重大资产重组业绩承诺实现情况及业绩补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》，支付 1 元名义货币资金回购注销股份 5,534,459.00 股，其中减少股本人民币 5,534,459.00 元，减少资本公积-股本溢价 46,212,733.65 元，变动较大的会计科目及原因如下：

1、库存股期末较期初减少 1722.86 万元，全额减少，主要系本期限制性股票已全部解除限售所致。

2、其他综合收益期末较期初减少 58.78 万元，下降 521.83%，主要系其他权益工具投资公允价值变动。

四、2020 年度现金流量情况

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额	本期较上期增减
经营活动现金流入小计	1,212,319,732.74	1,099,815,151.07	10.23%
经营活动现金流出小计	1,071,849,259.15	1,057,697,378.53	1.34%
经营活动产生的现金流量净额	140,470,473.59	42,117,772.54	233.52%
投资活动现金流入小计	5,755,573.15	18,844,377.92	-69.46%
投资活动现金流出小计	173,285,775.43	146,200,134.54	18.53%
投资活动产生的现金流量净额	-167,530,202.28	-127,355,756.62	-31.55%
筹资活动现金流入小计	712,517,670.27	558,362,000.00	27.61%
筹资活动现金流出小计	534,345,089.04	467,324,991.64	14.34%
筹资活动产生的现金流量净额	178,172,581.23	91,037,008.36	95.71%
汇率变动对现金的影响	-983,163.31	326,026.83	-401.56%
现金及现金等价物净增加额	150,129,689.23	6,125,051.11	2351.08%

报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期增长2351.08%，主要受以下因素影响：

1、报告期内，经营活动现金流入较上年同期增长10.23%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加12,932.69万元，增长12.58%。

- 2、报告期内，经营活动现金流出较上年同期增长1.34%,无重大变化。
- 3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长233.52%，主要系本期客户销售回款增长，经营活动现金流入增长较大所致；
- 4、报告期内，投资活动现金流入较上年同期下降69.46%，主要系本期收回理财产品本金发生额累计数较上年同期下降1,225.11万元，下降68.31%。
- 5、报告期内，投资活动现金流出较上年同期增长18.53%,主要系本期为建设新能源自动检测装备及数控自动装备生产项目、水处理膜及膜装置制造基地项目支付的款项较上年同期增加所致。
- 6、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年下降31.55%，主要系本期投资活动现金流入较上年下降、投资活动现金流出较上年同期增长综合影响所致。
- 7、报告期内，筹资活动现金流入较上年同期增长27.61%，主要系本期取得的借款及收到的其他与筹资活动有关的现金较上年增长所致。其中：本期取得的借款较上年同期增加8,310.70万元，增长15.40%；本期收到的其他与筹资活动有关的现金较上年增加7,127.87万元，增长474.59%。
- 8、报告期内，筹资活动现金流出较上年同期增长14.34%，主要系本期支付的其他与筹资活动有关的现金较上年增加所致。
- 9、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长95.71%，主要系本期筹资活动现金流入增长率高于筹资活动现金流出增长率所致。

华自科技股份有限公司董事会

2021年3月29日