

# 海波重型工程科技股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告

### 一、2020 年度财务决算报告

#### (一) 财务状况及分析

##### 1、资产构成及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日公司资产总额 180,649.17 万元，较年初增加 40,116.87 万元，增幅 28.55%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
流动资产：				
货币资金	41,289.64	18,704.75	22,584.89	120.74%
应收票据	4,537.84	7,166.52	-2,628.67	-36.68%
应收账款	47,867.01	41,680.78	6,186.23	14.84%
应收款项融资	1,500.00	-	1,500.00	100%
预付款项	4,831.27	3,719.38	1,111.89	29.89%
其他应收款	979.33	1,446.35	-467.02	-32.29%
存货	42,866.51	34,686.09	8,180.42	23.58%
合同资产	2,847.95	-	2,847.95	100%
其他流动资产	99.22	290.70	-191.48	-65.87%
流动资产合计	146,818.76	107,694.57	39,124.19	36.33%
非流动资产：				
固定资产	23,855.56	23,534.98	320.58	1.36%
在建工程	1,778.31	1,156.49	621.82	53.77%
无形资产	6,331.21	6,383.68	-52.47	-0.82%
递延所得税资产	1,832.70	1,738.74	93.96	5.40%
其他非流动资产	32.62	23.84	8.78	36.84%
非流动资产合计	33,830.41	32,837.73	992.68	3.02%
资产总计	180,649.17	140,532.30	40,116.87	28.55%

(1) 货币资金 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 22,584.89 万元，增幅 120.74%，主要系可转债发行募集资金到账及报告期内回款较去年增加所致。

(2) 应收票据 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额减少

2,628.67 万元，降幅 36.68%，主要系报告期内以票据结算支付和票据到期托收及贴现增加所致。

(3) 应收账款 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 6,186.23 万元，增幅为 14.84%，主要系报告期内与甲方办理结算较去年同期增加所致。

(4) 应收款项融资 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 1500 万元，增幅 100%，主要系报告期内根据新金融工具准则下一票据背书、贴现的会计处理单独列示所致。

(5) 预付款项 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 1,111.89 万元，增幅为 29.89%，主要系报告期内采购项目材料支付的预付款增加所致。

(6) 存货 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 8,180.42 万元，增幅为 23.58%，主要系报告期内原材料库存增加以及新增项目较多所致。

(7) 合同资产 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 2,847.95 万元，增幅 100%，主要系报告期内根据新收入准则会计科目单独列示所致。

(8) 其他流动资产 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额减少 191.48 万元，降幅为 65.87%，主要系报告期内税费重分类减少所致。

(9) 固定资产 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 320.58 万元，增幅为 1.36%，主要系报告期内采购的设备所致。

(10) 在建工程 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 621.82 万元，增幅为 53.77%，主要系报告期内汉南厂区改造和办公楼维修改造所致。

(11) 其他非流动资产 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 8.78 万元，增幅为 36.84%，主要系报告期内预付设备款重分类增加所致。

## 2、负债结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日公司负债总额 96,218.53 万元，比年初增加 27,881.06 万元，增幅 40.80%。负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动	增减变动率
流动负债：				
短期借款	4,523.15	1,000.00	3,523.15	352.32%
应付票据	23,219.18	20,881.28	2,337.90	11.20%
应付账款	24,000.32	24,886.13	-885.81	-3.56%
预收款项	-	15,890.87	-15,890.87	-100%
合同负债	16,660.57	-	16,660.57	100%
应付职工薪酬	1,753.45	1,287.29	466.16	36.21%
应交税费	595.06	1,141.18	-546.12	-47.86%
其他应付款	3,307.77	3,001.41	306.36	10.21%
其他流动负债	3,232.43	-	3,232.43	100%
流动负债合计	77,291.94	68,088.16	9,203.78	13.52%
应付债券	18,705.27	-	18,705.27	100%
递延收益	221.32	249.30	-27.98	-11.22%
非流动负债合计	18,926.59	249.30	18,677.29	7491.80%
负债合计	96,218.53	68,337.47	27,881.06	40.80%

(1)短期借款 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 3523.15 万元，增幅为 352.32%，主要原因系报告期内银行借款增加及按新会计准则票据重分类所致。

(2) 应付票据 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 2,337.90 万元，增幅为 11.20%，主要原因系销售订单增加，材料采购量及生产活动支付增加，从而导致银行开立票据大幅增加。

(3)应付账款 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额减少 885.81 万元，降幅为 3.56%，主要原因系报告期内支付增加所致。

(4) 预收账款 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额减少 15,890.87 万元，降幅为 100%，主要原因系报告期内根据新收入准则已列入合同负债会计科目所致。

(5) 合同负债 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 16,660.57 万元，增幅为 100%，主要原因系报告期内根据新收入准则会计科目单独

列示所致。

(6) 应付职工薪酬 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额增加 466.16 万元，增幅为 36.21%，主要原因系报告期内计提工资及年终奖未发放金额较上年增加所致。

(7) 应交税费 2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额减少 546.12 万元，降幅为 47.86%，主要原因系报告期内企业所得税预缴增加所致。

(8) 其他应付款 2020 年 12 月 31 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额增加 306.36 万元，增幅为 10.21%，主要原因系报告期内员工限制性股票激励第二期行权所致。

(9) 其他流动负债 2020 年 12 月 31 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额增加 3,232.43 万元，增幅为 100%，主要原因系报告期内按新会计准则税费及票据重分类单独列示所致。

(10) 应付债券 2020 年 12 月 31 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额增加 18,705.27 万元，增幅为 100%，主要原因系报告期内向不特定对象发放可转换债券所致。

### 3、股东权益结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日公司股东权益总额 84,430.65 万元，比年初增加 12,235.81 万元，增幅 16.95%，主要系报告期内计提限制性股票摊销费用、本期经营盈利及可转债募集资金到账导致权益成份增加所致。股东权益结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
所有者权益：				
股本	10,672.60	10,673.80	-1.20	-0.01%
其他权益工具	5,316.75	-	5,316.75	100%
资本公积	35,184.36	34,222.78	961.58	2.81%
库存股	1,025.76	2,061.12	-1,035.36	-50.23%
专项储备	333.12	343.92	-10.80	-3.14%

盈余公积	3,894.20	3,375.17	519.03	15.38%
未分配利润	30,055.37	25,640.28	4,415.09	17.22%
所有者权益合计	84,430.65	72,194.84	12,235.81	16.95%

## (二) 损益构成及变动原因分析

2020年度公司实现营业收入85,723.00万元,比上年增加12,780.73万元,增幅17.52%;实现净利润5,190.28万元,比上年同期增加2,634.59万元。经营情况如下:

单位:万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	85,723.00	72,942.27	12,780.73	17.52%
其中:营业收入	85,723.00	72,942.27	12,780.73	17.52%
二、营业总成本	78,570.15	68,416.01	10,154.14	14.84%
其中:营业成本	70,428.09	58,999.18	11,428.91	19.37%
税金及附加	183.63	159.82	23.81	14.90%
销售费用	1,029.02	919.19	109.83	11.95%
管理费用	3,642.59	5,784.16	-2,141.57	-37.02%
研发费用	2,993.65	2,339.30	654.35	27.97%
财务费用	293.17	214.36	78.81	36.77%
信用减值损失	-1,261.80	-1,667.51	405.71	24.33%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	4.54	-4.11	8.65	210.42%
其他收益	338.61	190.95	147.66	77.33%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	6,234.19	3,045.58	3,188.61	104.70%
加:营业外收入	12.55	83.81	-71.26	-85.03%
减:营业外支出	228.56	2.84	225.72	7947.89%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	6,018.17	3,126.55	2,891.62	92.49%
减:所得税费用	827.89	570.87	257.02	45.02%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	5,190.28	2,555.69	2,634.59	103.09%

(1) 2020年度营业收入85,723.00万元,同比增加12,780.73万元,增幅17.52%主要系报告期内完成产量较去年同期有所增加所致。

(2) 2020年度营业成本70,428.09万元,同比增加11,428.91万元,增幅19.37%,主要系报告内完成产量增加以及毛利率略有下降,导致成本增长。

(3)2020 年度税金及附加 183.63 万元,同比增加 23.81 万元,增幅 14.90%,主要系报告期内缴纳增值税附税增加所致。

(4)2020 年销售费用 1,029.02 万元,同比增加 109.83 万元,增幅 11.95%,主要系报告期内加大市场开发力度所致。

(5)2020 年管理费用 3,642.59 万元,同比减少 2,141.57 万元,降幅 37.02%,主要系报告期内计提员工限制性股票摊销费用减少所致。

(6)2020 年研发费用 2,993.65 万元,同比增加 654.35 万元,增幅 27.97%,主要系生产工艺、工法,自动化、智能化生产线改造等研发费用投入增加所致。

(7)2020 年度公司财务费用 293.17 万元,同比增加 78.81 万元,增幅 36.77%,主要系公司本期借款利息、银票贴现以及开立银行独立保函等产生的费用增加所致。

(8)2020 年度信用减值损失-1,261.80 万元,同比增加 405.71 万元,增幅 24.33%,主要系报告期内回款增加所致。

(9)2020 年度资产处置收益 4.54 万元,同比增加 8.65 万元,增幅 210.42%,主要系报告期内固定资产报废所致。

(10)2020 年度营业外收入 12.55 万元,同比减少 71.26 万元,降幅 85.03%,主要系去年因税率转换,同时影响多计提税金导致无需支付的税金形成所致。

(11)2020 年度净利润 5,190.28 万元,同比增加 2,634.59 万元,增幅 103.09%,主要系报告期内营业收入稳步增长及限制性股票摊销费用减少所致。

### (三) 现金流量及变动原因分析

2020 年度公司现金流量简表如下:

单位: 万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量:				
经营活动现金流入小计	87,576.13	75,941.48	11,634.65	15.32%
经营活动现金流出小计	86,330.11	63,167.62	23,162.49	36.67%
经营活动产生的	1,246.02	12,773.86	-11,527.84	-90.25%

现金流量净额				
二、投资活动产生的现金流量：		-		
投资活动现金流入小计	10.86	0.20	10.66	5403.40%
投资活动现金流出小计	3,046.10	4,502.87	-1,456.77	-32.35%
投资活动产生的现金流量净额	-3,035.24	-4,502.67	1,467.43	32.59%
三、筹资活动产生的现金流量：		-		
筹资活动现金流入小计	30,433.97	5,025.60	25,408.37	505.58%
筹资活动现金流出小计	5,868.45	7,830.42	-1,961.97	-25.06%
筹资活动产生的现金流量净额	24,565.52	-2,804.82	27,370.34	975.83%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-		
五、现金及现金等价物净增加额	22,776.29	5,466.36	17,309.93	316.66%
加：期初现金及现金等价物余额	11,813.04	6,346.68	5,466.36	86.13%
六、年末现金及现金等价物余额	34,589.33	11,813.04	22,776.29	192.81%

(1) 2020年度经营活动产生的现金流量净额1,246.02万元，比上年同期减少11,527.84万元，主要系本报告期内购买商品增长所致。

(2) 2020年度投资活动产生的现金流量净额-3,035.24万元，比上年同期增加1,467.43万元，主要系本报告期内固定资产投资减少所致。

(3) 2020年度筹资活动产生的现金流量净额24,565.52万元，比上年同期增加27,370.34万元，主要系本报告期内短期借款及发行可转换公司债券所致。

## 二、2021年度财务预算报告：

财务预算及说明：

1、营业收入120,000.00万元，同比增长39.99%；

2、净利润9,600.00万元(暂未考虑限制性股票摊销费用)，同比增长84.96%。

## 三、特别提示

上述财务预算、经营计划、经营目标不代表公司对 2021 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况以及公司管理团队的努力等多种因素，存在不确定性，请投资者注意风险。

海波重型工程科技股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 26 日