

华自科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

华自科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、2021 年度合并及母公司现金流量表、2021 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〔2022〕13688 号标准无保留意见的审计报告。2021 年度财务决算情况如下：

一、2021 年度主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,268,469,360.35	1,162,285,734.05	95.17%	1,438,860,202.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,283,688.90	30,060,733.41	37.33%	87,936,350.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,425,662.63	17,138,202.46	65.86%	16,210,417.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	-184,325,578.15	140,470,473.59	-231.22%	42,117,772.54
基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%	0.34
加权平均净资产收益率	2.19%	1.70%	0.49%	5.14%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	4,899,133,926.85	3,492,994,151.56	40.26%	3,143,845,168.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,479,307,615.30	1,747,870,527.11	41.85%	1,764,776,724.06

二、2021 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	2,268,469,360.35	1,162,285,734.05	95.17%
二、营业总成本	2,199,753,498.03	1,139,992,743.58	92.96%
其中:营业成本	1,694,822,669.49	788,403,464.44	114.97%
税金及附加	16,110,445.03	13,894,667.38	15.95%
销售费用	154,042,417.62	118,984,912.96	29.46%
管理费用	162,721,714.01	114,662,707.36	41.91%
研发费用	137,531,306.34	80,668,590.55	70.49%
财务费用	34,524,945.54	23,378,400.89	47.68%
其中:利息费用	35,574,251.12	21,022,561.93	69.22%
利息收入	3,064,161.04	916,445.02	234.35%
加:其他收益	20,544,891.73	31,807,072.09	-35.41%
投资收益(损失以“-”号填列)	2,098,586.24	-8,040,775.85	126.10%
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-925,420.46	282,555.55	-427.52%
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-468,750.00		-100.00%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-43,551,844.86	-17,550,723.62	148.15%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-6,559,027.86	-703,866.62	831.86%
资产处置收益(亏损以“-”号填列)	23,964.89	98,665.62	-75.71%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	40,803,682.46	27,903,362.09	46.23%
加:营业外收入	922,002.80	1,672,278.69	-44.87%
减:营业外支出	1,425,322.77	1,300,782.47	9.57%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	40,300,362.49	28,274,858.31	42.53%
减:所得税费用	-5,068,246.49	-3,855,214.01	-31.46%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	45,368,608.98	32,130,072.32	41.20%
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	41,283,688.90	30,060,733.41	37.33%

报告期内，国内新冠疫情较上一年明显好转，公司一方面克服疫情和宏观经济带来的不利影响，加紧在手订单的生产和交付，另一方面，紧抓新能源市场发展的机遇，加大相关领域技术研发，努力拓展市场份额。报告期实现营业收入 226,846.94 万元，较上年同期增长 95.17%，实现营业利润 4,080.37 万元，较上年同期增长 46.23%，实现归属于母公司所有者的净利润 4,128.37 万元，较上年同期增长 37.33%。

1、管理费用 16,272.17 万元，较上年同期增长 41.91%，主要系本期随着公司规模扩大导致固定资产折旧、人员薪酬等支出较上年同期有所增长，另外本年度增加了股权激励摊销费用。

2、研发费用 13,753.13 万元，较上年同期增长 70.49%，主要系本期公司加大研发投入所致。

3、财务费用 3,452.49 万元，较上年同期增长 47.68%，主要系本期因发行可转债及短期借款增加导致利息支出增加所致。

4、其他收益 2,054.49 万元,较上年同期下降 35.41%,主要系本期收到的与日常经营活动有关的政府补助较上年同期减少所致。

5、投资收益 209.86 万元,较上年同期增长 126.10%，主要系本期处置交易性金融资产及购买理财产品产生的收益较上年同期增加。

6、信用减值损失 4,355.18 万元，较上年同期增长 148.15%,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。

7、资产减值损失 655.90 万元，较上年同期增长 831.86%，主要系本期计提的合同资产减值准备较上年同期增加所致。

9、所得税费用 -506.82 万元，较上年同期下降 31.46%，主要系本期递延所得税费用较上年同期下降所致。

三、2021 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	506,563,821.40	378,065,488.41	33.99%

交易性金融资产			
应收票据	117,226,401.33	27,223,943.56	330.60%
应收账款	1,414,835,440.74	915,402,942.27	54.56%
应收款项融资	107,849,953.02	186,063,102.15	-42.04%
预付款项	132,726,480.94	58,298,674.22	127.67%
其他应收款	57,549,552.77	46,407,432.81	24.01%
存货	541,470,166.74	230,648,422.95	134.76%
合同资产	226,635,884.55	120,227,833.32	88.51%
其他流动资产	33,597,317.12	35,551,247.26	-5.50%
流动资产合计	3,138,455,018.61	1,997,889,086.95	57.09%
非流动资产			
长期股权投资	61,218,666.06	54,644,086.52	12.03%
其他权益工具投资	29,421,092.54	28,206,872.31	4.30%
投资性房地产	33,080,703.45	58,432,879.81	-43.39%
固定资产	504,048,838.44	483,446,904.76	4.26%
在建工程	153,148,085.28	77,078,892.24	98.69%
使用权资产	1,716,318.85		全额增长
无形资产	97,276,397.46	105,672,729.55	-7.95%
商誉	646,726,660.88	646,341,684.96	0.06%
长期待摊费用	1,746,465.19	229,449.20	661.16%
递延所得税资产	47,413,437.77	26,646,207.03	77.94%
其他非流动资产	184,882,242.32	14,405,358.23	1183.43%
非流动资产合计	1,760,678,908.24	1,495,105,064.61	17.76%
资产总计	4,899,133,926.85	3,492,994,151.56	40.26%

报告期末，公司资产总额 489,913.39 万元，较期初增长 40.26%，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 12,849.83 万元，增长 33.99%，主要系其他货币资金较上年同期增加所致。

2、应收票据期末较期初增加 9,000.25 万元，增长 330.60%，主要系本期末持有的未终止确认的银行汇票较上年同期增加所致。

3、应收账款期末较期初增加49,943.25万元，增长54.56%，主要系本期公司营业收入增长较大，应收账款相应增长。

4、应收款项融资期末较期初减少7,821.31,下降42.04%,主要系本期末持有的银行承兑汇票较上年同期减少所致。

5、预付账款期末较期初增加7,442.78万元，增长127.67%，主要系本期末预付的采购款余额较期初增长所致。

6、存货期末较期初增加 31,082.17 万元，增长 134.76%，主要系本期末在产品 & 发出商品较期初增长所致。

7、合同资产期末较期初增加 10,640.81 万元，增长 88.51%，本期合同质保期内的质保金较期初增长所致。

8、投资性房地产期末较期初减少 2,535.22 万元，下降 43.39%，主要系本期经营租赁租出的房产较期初减少所致。

9、在建工程期末较期初增加 7,606.92 万元，增长 98.69%，主要系本期新能源自动检测装备及数控自动装备生产项目投入增加所致。

10、使用权资产期末较期初增加 171.63 万元，全额增长，系公司自 2021 年起执行新租赁准则新增项目。

11、长期待摊费用期末较期初增加 151.7 万元，增长 661.16%，主要系本期新增摊销项目所致。

12、递延所得税资产期末较期初增加 2,076.72 万元，增长 77.94%，主要系本期因资产减值准备及可抵扣的亏损形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

13、其他非流动资产期末较期初增加 17,047.69 万元，增长 1183.43%，主要系新能源自动检测装备及数控自动装备生产项目、深圳区域运营中心建设项目预付的工程款及购房款增加所致。

（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	436,288,616.14	494,593,069.43	-11.79%
应付票据	544,021,389.18	155,975,550.29	248.79%
应付账款	797,202,510.65	477,985,609.33	66.78%
合同负债	179,110,049.63	219,890,077.41	-18.55%
应付职工薪酬	25,761,645.68	20,863,269.95	23.48%

应交税费	55,070,300.71	71,198,930.82	-22.65%
其他应付款	19,418,032.23	13,316,094.41	45.82%
一年内到期的非流动负债	10,121,733.33	2,000,000.00	406.09%
其他流动负债	90,359,290.70	91,890,501.65	-1.67%
流动负债合计	2,157,353,568.25	1,547,713,103.29	39.39%
长期借款	160,155,991.66	123,168,472.26	30.03%
租赁负债	1,990,045.29		100%
预计负债	12,271,811.82	11,982,639.19	2.41%
递延收益	18,485,444.71	17,382,466.42	6.35%
递延所得税负债	1,737,422.46	2,072,976.44	-16.19%
非流动负债合计	194,640,715.94	154,606,554.31	25.89%
负债合计	2,351,994,284.19	1,702,319,657.60	38.16%

报告期末，公司负债总额 235,199.43 万元，较期初增长 38.16%，变动较大的会计科目及原因如下：

1、应付票据期末较期初增加 38,804.58 万元，增长 248.79%，主要系本期采购额增加，采用银行承兑汇票方式支付的货款期末余额较期初增长。

2、应付账款期末较期初增加 31,921.69 万元，增长 248.79%，主要系本期营业收入增加,采购额相应增加,应付采购款余额较期初增长。

3、其他应付款期末较期初增加 610.19 万元，增长 45.82%，主要系本期限限制性股票回购义务及招标项目收到的保证金及押金较期初增长所致。

4、一年内到期的非流动负债期末较期初增加 812.17 万元，增长 406.09%，系公司一年内将到期的项目贷款较期初增加。

5、长期借款期末较期初增加 3,698.75 万元，增长 30.03%，主要系本期深圳区域运营中心建设项目增加购房按揭贷款所致。

6、租赁负债期末较期初增加 199.9 万元，全额增长，系公司自 2021 年起执行新租赁准则新增项目。

（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	327,824,407.00	256,171,546.00	27.97%
资本公积	1,706,642,678.70	1,079,711,259.90	58.06%

减:库存股	3,648,000.00		100%
其他综合收益	435,536.13	-475,129.04	191.67%
盈余公积	36,961,723.01	36,961,723.01	0.00%
未分配利润	411,091,270.46	375,501,127.24	9.48%
归属于母公司所有者权益合计	2,479,307,615.30	1,747,870,527.11	41.85%
少数股东权益	67,832,027.36	42,803,966.85	58.47%
所有者权益合计	2,547,139,642.66	1,790,674,493.96	42.24%

报告期末，公司所有者权益总额 254,713.96 万元，较期初增长 42.24%，增长的主要原因是本期可转换公司债券已转换为公司股票，累计转换为公司股票的数量为 71,052,861.00 股，增加股本 71,052,861.00 元，增加资本公积 591,470,295.27 元。变动较大的会计科目及原因如下：

1、股本期末较期初增加 7,165.29 万元，增长 27.97%，主要系本期可转换公司债券转换为公司股票所致。

2、库存股期末较期初增加 364.8 万元，全额增长，系本期公司发行 60 万股一类限制性股票所确认的回购义务。

3、资本公积期末较期初增加 62,693.14 万元，增长 58.06%，主要系本期可转债转股及股权激励费用摊销所致。

四、2021 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	1,545,945,673.92	1,212,319,732.74	27.52%
经营活动现金流出小计	1,730,271,252.07	1,071,849,259.15	61.43%
经营活动产生的现金流量净额	-184,325,578.15	140,470,473.59	-231.22%
投资活动现金流入小计	181,020,882.94	5,755,573.15	3045.14%
投资活动现金流出小计	504,926,540.81	173,285,775.43	191.38%
投资活动产生的现金流量净额	-323,905,657.87	-167,530,202.28	-93.34%
筹资活动现金流入小计	1,346,303,992.10	712,517,670.27	88.95%
筹资活动现金流出小计	882,274,669.26	534,345,089.04	65.11%
筹资活动产生的现金流量净额	464,029,322.84	178,172,581.23	160.44%
汇率变动对现金的影响	-149,680.91	-983,163.31	-84.78%

现金及现金等价物净增加额	-44,351,594.09	150,129,689.23	-129.54%
--------------	----------------	----------------	----------

报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期下降129.54%，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27.52%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长。

2、报告期内，经营活动现金流出较上年同期增长61.43%，主要系本期购买商品、接受劳务以及支付的各项税费、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长所致。

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下降232.38%，主要系本期经营活动现金流出较上年同期增长幅度大于经营活动现金流入增长幅度所致。

4、报告期内，投资活动现金流入较上年同期增长3045.14%，主要系本期赎回银行理财产品收到的现金较上年同期增长所致。

5、报告期内，投资活动现金流出较上年同期增长191.38%，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、深圳区域运营中心建设项目支付的款项以及利用闲置募集资金购买理财产品投资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同期下降93.34%，主要系本期投资活动现金流出较上年同期大幅增长所致。

7、报告期内，筹资活动现金流入较上年同期增长88.95%，主要系本期发行可转换公司债券收到募集资金增加所致。

8、报告期内，筹资活动现金流出较上年同期增长65.11%，主要系本期偿还银行到期借款及增加的保函及银行承兑汇票保证金较上年同期增长所致。

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160.44%，主要系本期发行可转换公司债券导致筹资活动现金流入较上年同期大幅增长所致。

华自科技股份有限公司董事会

2022年4月27日