

## 广州高澜节能技术股份有限公司 2020年度财务决算报告

根据广州高澜节能技术股份有限公司（以下简称“公司”或“高澜股份”）截止 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，我们进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

### 一、2020 年公司财务报表审计情况

（一）公司 2020 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2021] 第ZC10154号审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高澜股份 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。

### （二）主要财务数据和指标：

项目	金额（人民币万元）		
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
营业收入	122,823.23	81,682.50	50.37%
利润总额	11,331.43	5,770.87	96.36%
归属于母公司所有者的净利润	8,098.26	5,369.28	50.83%
基本每股收益(元)	0.29	0.19	52.63%
资产总额	220,281.04	191,272.11	15.17%
归属于母公司所有者权益	92,442.15	74,765.12	23.64%
经营活动产生的现金流量净额	-7,154.93	5,239.99	-236.54%
每股净资产（元/股）	3.33	4.15	-19.76%

每股经营活动产生的 现金流量净额（元）	-0.26	0.29	-189.66%
------------------------	-------	------	----------

报告期内，全年实现营业收入122,823.23万元，同比上年增加50.37%；实现利润总额11,331.43万元，同比上年增加96.36%；实现归属于母公司所有者的净利润8,098.26万元，同比上年增加50.83%；实现基本每股收益0.29元，较上年的0.19增加52.63%；年末公司资产总额220,281.04万元，较年初增加15.17%；归属于母公司所有者权益92,442.15万元，较年初增加23.64%；经营活动产生的现金流量净额-7,154.93万元，同比减少236.54%；归属于上市公司股东的每股净资产为3.33元，同比减少19.76%；每股经营活动产生的现金流量净额-0.26元，同比减少189.66%。

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### （一）资产情况：

项目	金额（人民币万元）			占资产比重	
	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减	2020年	2019年
货币资金	41,699.68	28,112.13	48.33%	18.93%	14.70%
应收票据	5,034.12	-	100.00%	2.29%	0.00%
应收账款	75,248.06	55,482.12	35.63%	34.16%	29.01%
应收款项融资	21,125.38	25,888.82	-18.40%	9.59%	13.54%
预付款项	1,616.04	1,794.07	-9.92%	0.73%	0.94%
其他应收款	985.29	1,069.25	-7.85%	0.45%	0.56%
存货	20,497.80	25,285.48	-18.93%	9.31%	13.22%
其他流动资产	340.77	1,204.60	-71.71%	0.15%	0.63%
长期股权投资	104.59	107.86	-3.03%	0.05%	0.06%
投资性房地产	4,487.92	2,374.86	88.98%	2.04%	1.24%
固定资产	23,721.68	24,491.18	-3.14%	10.77%	12.80%

在建工程	294.37	447.96	-34.29%	0.13%	0.23%
无形资产	8,107.26	8,469.84	-4.28%	3.68%	4.43%
商誉	12,300.59	12,300.59	0.00%	5.58%	6.43%
长期待摊费用	2,433.21	2,011.87	20.94%	1.10%	1.05%
递延所得税资产	1,882.06	1,911.64	-1.55%	0.85%	1.00%
其他非流动资产	402.23	319.83	25.76%	0.18%	0.17%
资产总计	220,281.04	191,272.11	15.17%	100.00%	100.00%

说明：

a) 货币资金

年末货币资金较年初增加48.33%，主要系本报告期发行债券收到款项影响所致。

b) 应收票据

年末应收票据较年初增加100%，主要系本报告期末未到期商业承兑汇票从应收款项融资重分类至应收票据影响所致。

c) 应收账款

年末应收账款较年初增加35.63%，主要系疫情影响上半年未完项目集中在下半年完成，应收款项未到结算账期导致销售回款减少及本报告期收入增加综合影响所致。

d) 预付款项

年末预付款项较年初减少9.92%，主要系本报告期预付采购款项减少所致。

e) 其他应收款

年末其他应收款较年初减少7.85%，主要系公司保证金及押金减少影响所致。

f) 存货

年末存货较年初减少18.93%，主要系本报告期末发出商品减少所致。

g) 其他流动资产

年末其他流动资产较年初减少71.71%，主要系待抵扣进项税减少影响所致。

#### h) 投资性房地产

年末投资性房地产较年初增加88.98%，主要系本报告期岳阳6号厂房由在建工程转入投资性房地产所致。

#### i) 在建工程

年末在建工程较年初减少34.29%，主要系本报告期智网海珠区练盟项目、番禺区科创谷项目和岳阳设备等转入固定资产所致。

#### j) 长期待摊费用

年末长期待摊费用较年初增加20.94%，主要系办公区工程及厂房车间工程增长影响所致。

#### k) 其他非流动资产

年末其他非流动资产较年初增加25.76%，主要系预付工程、设备款、软件系统购置款增加所致。

### (二) 负债情况：

项目	金额（人民币万元）			占总负债比重	
	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减	2020年	2019年
短期借款	24,042.00	21,683.90	10.87%	20.40%	19.94%
应付票据	19,112.19	16,389.80	16.61%	16.21%	15.07%
应付账款	34,906.99	29,696.31	17.55%	29.61%	27.31%
预收款项	0.00	10,047.79	-100.00%	0.00%	9.24%
合同负债	2,875.39	0.00	100.00%	2.44%	0.00%
应付职工薪酬	1,266.65	945.97	33.90%	1.07%	0.87%

应交税费	1,694.04	1,750.40	-3.22%	1.44%	1.61%
其他应付款	2,656.86	18,887.92	-85.93%	2.25%	17.37%
一年内到期的非流动负债	1,573.52	753.62	108.79%	1.33%	0.69%
其他流动负债	1,575.53	4,797.92	-67.16%	1.34%	4.41%
长期借款	6,563.67	60.00	10839.45%	5.57%	0.06%
应付债券	18,266.84	0.00	100.00%	15.50%	0.00%
长期应付款	0.00	2.77	-100.00%	0.00%	0.00%
递延收益	2,592.11	3,102.69	-16.46%	2.20%	2.85%
递延所得税负债	744.60	608.39	22.39%	0.63%	0.56%

说明：

a)短期借款

年末短期借款较上年增加10.87%，主要系短期流动资金需求增加所致。

b)应付账款

年末应付账款较上年增加17.55%，主要系本报告期内采购业务增加，货款未到支付账期影响所致。

c)预收账款

年末预收账款较上年减少100%，主要系执行《企业会计准则第14号—收入》导致报表列示发生变化，及本期项目完工预收款项减少综合影响所致。

d)合同负债

年末合同负债较上年增加100%，主要系执行《企业会计准则第14号—收入》导致报表列示发生变化，及本期项目完工预收款项减少综合影响所致。

e)应付职工薪酬

年末应付职工薪酬较年初增加33.90%，主要系报告期内东莞硅翔全年数据纳

入合并报表影响所致。

f)其他应付款

年末其他应付款较年初减少85.93%,主要系报告期支付并购款所致。

g) 一年内到期的非流动负债

年末一年内到期的非流动负债较年初增加108.79%，主要系报告期并购贷款增加所致。

h)其他流动负债

年末其他流动负债较年初减少67.16%，主要系报告期末未终止确认的应收票据减少所致。

i)长期借款

年末长期借款较年初增加10839.45%，主要系本报告期并购贷影响所致。

j)应付债券

年末应付债券较年初增加100%，主要系本报告期发行可转换公司债券影响所致。

k) 长期应付款

年末长期应付款较年初减少100%，主要系报告期内应付融资租赁款减少所致。

l)递延收益

年末递延收益较年初减少16.46%，主要系本年递延收益结转其他收益影响所致。

**(三) 所有者权益情况:**

项目	金额（人民币万元）			占总权益比重	
	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减	2020年	2019年
股本	27,795.90	18,581.69	49.59%	27.14%	22.51%

其他权益工具	9,107.78	-	100.00%	8.89%	0.00%
资本公积	10,820.22	19,490.71	-44.49%	10.57%	23.61%
减：库存股	394.73	1,390.78	-71.62%	0.39%	1.68%
其他综合收益	10.34	-404.21	102.56%	0.01%	-0.49%
盈余公积	3,951.90	3,538.93	11.67%	3.86%	4.29%
未分配利润	41,150.74	34,948.78	17.75%	40.18%	42.34%
少数股东权益	9,968.50	7,779.52	28.14%	9.73%	9.42%
所有者权益合计	102,410.65	82,544.64	24.07%	100.00%	100.00%

说明：

a) 股本

年末股本较年初增加49.59%，主要系报告期资本公积转增股本影响所致。

b) 其他权益工具

年末其他权益工具较年初增加100%，主要系报告期发行可转换公司债券影响所致。

c) 资本公积

年末资本公积较年初减少44.49%，主要系报告期资本公积转增股本影响所致。

d) 库存股

年末库存股较年初减少71.62%，主要系股权激励部分回购以及第二期解除限售影响所致。

e) 其他综合收益

年末其他综合收益较年初增加102.56%，主要系应收款项融资坏账准备转回影响所致。

f) 少数股东权益

年末少数股东权益较年初增加28.14%，主要系东莞硅翔少数股权权益增加影

响所致。

#### (四) 经营情况:

项目	金额 (人民币万元)			
	2020 年	2019 年	增减额	同比增减
营业收入	122,823.23	81,682.50	41,140.73	50.37%
营业成本	82,984.40	53,808.37	29,176.03	54.22%
税金及附加	1,087.38	894.57	192.81	21.55%
销售费用	8,222.07	7,352.62	869.45	11.83%
管理费用	10,816.41	9,995.22	821.19	8.22%
研发费用	5,682.43	4,573.24	1,109.19	24.25%
财务费用	1,365.82	721.14	644.68	89.40%
资产减值损失	-114.72	-162.74	48.02	-29.51%
信用减值损失	-2,658.32	-591.61	-2,066.71	349.34%
其他收益	1,607.36	2,171.31	-563.95	-25.97%
投资收益	24.24	36.02	-11.78	-32.70%
资产处置收益	-29.72	0.44	-30.16	-6854.55%
营业外收入	60.75	30.30	30.45	100.50%
营业外支出	222.89	50.19	172.70	344.09%
所得税费用	1,296.69	305.51	991.18	324.43%

说明:

##### a) 营业收入

本年营业收入较上年同期增加50.37%，主要系本年公司订单较上年同期增长及东莞硅翔全年收入纳入合并报表影响所致。

##### b) 营业成本

本年营业成本较去年同期增加54.22%，主要系营业收入增长带来营业成本同



步增长及东莞硅翔全年数据纳入合并报表影响所致。

c)税金及附加

本年税金及附加较上年同期增加21.55%，主要系报告期内流转税额增长影响附加税增长所致。

d) 销售费用

本年销售费用较去年同期增加11.83%，主要系报告期内东莞硅翔全年费用纳入合并报表影响所致。

e)管理费用

本年管理费用较去年同期增加8.22%，主要系报告期内东莞硅翔全年费用纳入合并报表影响所致。

f)研发费用

本年研发费用较去年同期增加24.25%，主要系报告期内东莞硅翔全年费用纳入合并报表影响所致。

g)财务费用

本年财务费用较上年同期增加89.40%，主要系报告期内银行借款增加及东莞硅翔全年费用纳入合并报表综合影响所致。

h)资产减值损失

本年资产减值损失较上年同期减少29.51%，主要系本年计提发出商品坏账准备减少所致。

i)信用减值损失

本年信用减值损失较上年增加349.34%，主要系本年应收账款增加及应收票据坏账计入信用减值损失影响所致。

j) 其他收益

本年其他收益较上年减少25.97%，主要系报告期收到政府补助减少影响所致。

k) 投资收益

本年投资收益较上年同期减少32.70%，主要系去年受深圳高澜产业基金投资收益影响所致,本期无该项。

l) 资产处置收益

本年资产处置收益较去年同期减少6854.55%，主要系报告期内东莞硅翔非流动资产处置影响所致。

m) 营业外收入

本年营业外收入较去年同期增加100.50%，主要系报告期内东莞硅翔供应商质量扣罚款项影响所致。

n) 营业外支出

本年营业外支出较去年同期增加344.09%，主要系报告期内防疫物资捐赠及美国高澜资产处置影响所致。

o) 所得税费用

本年所得税费用较上年同期增加324.43%，主要系当期所得税费用增加所致。

**(五) 现金流量分析:**

单位：万元

指标	2020 年	2019 年	增减额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-7,154.93	5,239.99	-12,394.92	-236.54%
投资活动产生的现金流量净额	-5,492.76	-8,231.09	2,738.33	33.27%
筹资活动产生的现金流量净额	26,590.79	7,520.68	19,070.11	253.57%
现金及现金等价物净增加额	13,937.40	4,531.20	9,406.20	207.59%

说明:

a) 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上年减少236.54%，主要系疫情影响上半年未完项目集中在下半年完成，应收款项未到结算账期导致销售回款减少所致。

b)投资活动产生的现金流量净额

本年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加33.27%，主要系去年支付东莞硅翔并购款影响所致，2019年12月东莞硅翔纳入合并报表，故本期支付东莞硅翔并购款在“支付其他与筹资活动有关的现金”中列示。

c)筹资活动产生的现金流量净额

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加253.57%，主要系发行债券收到款项影响所致。

d)现金及现金等价物净增加额

本年现金及现金等价物净增加额较上年同期增加207.59%，主要系以上综合影响所致。

**(六) 主要财务指标:**

项目	2020 年	2019 年	同比增减
销售毛利率	32.44%	34.12%	-1.68%
加权平均净资产收益率	10.37%	7.63%	2.74%
资产负债率	53.51%	56.84%	-3.33%
流动比率	1.86	1.32	40.91%
速动比率	1.63	1.08	50.93%
应收账款周转率（次）	1.88	1.92	-2.08%
流动资产周转率（次）	0.8	0.7	14.29%
总资产周转率（次）	0.6	0.51	17.65%

说明:

报告期内，销售毛利率下降主要系新能源水冷产品和工程运维服务毛利率下

降所致；

报告期内，加权平均净资产收益率上升主要系公司净利润增加所致；

报告期内，公司资产负债率下降主要系本报告期负债的增幅小于资产的增幅所致；

报告期内，流动比率、速动比率均上升，主要系流动资产中货币资金、应收账款增加、流动负债中其他应付款减少综合影响所致；

报告期内，应收账款周转率下降，主要系应收账款增加所致。

报告期内，流动资产周转率及总资产周转率均比去年略有上升，主要系公司收入增长所致。

以上报告，尚需提交公司 2020 年年度股东大会批准。

广州高澜节能技术股份有限公司

董事会

2021年3月30日