

**华自科技股份有限公司**  
**2018 年度财务决算报告**

华自科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2018 年度合并及母公司利润表、2018 年度合并及母公司现金流量表、2018 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[2019]709 号标准无保留意见的审计报告。2018 年度财务决算情况如下：

**一、2018 年度主要会计数据和财务指标：**

单位：人民币元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,379,966,749.07	621,106,157.08	122.18%	515,229,432.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,021,362.36	57,124,517.91	76.84%	48,213,989.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,244,475.61	47,961,953.23	86.07%	36,720,729.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-112,638,377.88	-11,729,509.54	-860.30%	-40,761,101.05
基本每股收益（元/股）	0.43	0.28	53.57%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.28	53.57%	0.24
加权平均净资产收益率	7.49%	8.77%	-1.28%	8.54%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	2,769,119,440.07	2,298,321,549.54	20.48%	912,622,978.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,673,819,350.26	1,211,934,531.96	38.11%	580,253,514.05

**二、2018 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
<b>一、营业总收入</b>	1,379,966,749.07	621,106,157.08	122.18%
<b>二、营业总成本</b>	1,296,724,668.92	577,406,757.14	124.58%
其中：营业成本	904,610,114.01	370,258,376.65	144.32%
税金及附加	11,839,751.10	7,922,150.74	49.45%

销售费用	130,683,840.22	81,032,308.82	61.27%
管理费用	113,596,362.27	58,779,904.20	93.26%
研发费用	92,419,225.86	45,019,682.16	105.29%
财务费用	13,128,656.93	1,290,789.08	917.10%
其中:利息费用	8,296,469.51	616,148.49	1246.50%
利息收入	1,962,605.98	539,798.68	263.58%
资产减值损失	30,446,718.53	13,103,545.49	132.35%
加:其他收益	28,271,036.71	19,276,136.61	46.66%
投资收益	474,078.93	485,738.67	-2.40%
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-94,256.66	-750,280.96	87.44%
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-4,200.00		
资产处置收益(亏损以“-”号填列)	-597.70	-13,201.78	95.47%
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>111,982,398.09</b>	<b>63,448,073.44</b>	<b>76.49%</b>
加:营业外收入	713,440.92	81,497.71	775.41%
减:营业外支出	1,576,439.16	106,872.50	1375.07%
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>111,119,399.85</b>	<b>63,422,698.65</b>	<b>75.20%</b>
减:所得税费用	12,394,948.81	7,272,041.98	70.45%
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>98,724,451.04</b>	<b>56,150,656.67</b>	<b>75.82%</b>
归属于母公司所有者的净利润	101,021,362.36	57,124,517.91	76.84%

公司2017年实施了重大资产重组项目,本报告期与子公司深圳市精实机电科技有限公司(以下简称“精实机电”)和北京格兰特膜分离设备有限公司(以下简称“格兰特”)的财务报表全面合并,上年同期只合并了精实机电和格兰特2017年11月和12月财务数据。同时,精实机电及格兰特2018年业务拓展良好,经营业绩同比实现较大幅度增长。

报告期,公司实现营业收入137,996.67万元,较上年同期增长122.18%,实现营业利润11,198.24万元,较上年同期增长76.49%,实现归属于母公司所有者的净利润10,102.14万元,较上年同期增长76.84%。

1、税金及附加1,183.98万元,较上年同期增长49.45%,主要系合并精实机电和格兰特报表所致。

2、销售费用13,068.38万元,较上年同期增长61.27%,主要系公司本期合并精实机电、格兰特全年销售费用所致。

3、管理费用11,359.64万元,较上年同期增长93.26%,主要系公司本期合并精实机电、格兰特全年管理费用所致。

4、研发费用9,241.92万元,较上年同期增长105.29%,主要系本期公司加大研发投入及合并精实机电、格兰特全年研发费用所致。

5、财务费用1,312.87万元,较上年同期增长917.10%,主要系本期银行利息支出增加及合并精实机电、格兰特全年财务费用所致。

6、资产减值损失3,044.67万元,较上年同期增长132.35%,主要系应收账款及其他应收款计提的坏账准备较上年同期增加所致;

7、其他收益2,827.10万元,较上年同期增长46.66%,主要系本期收到的与企业日常活动相关的政府补助增加所致。

8、营业外收入71.34万元,较上年同期增长775.41%,主要系本期收到的与企业日常经营活动无关的政府补贴增加所致。

9、营业外支出157.64万元,较上年同期增长1375.07%,主要系子公司精实机电因交货期延误支付的违约金。

10、所得税费用1,239.49万元,较上年同期增长70.45%,主要是当期利润总额较上年同期增长所致。

### 三、2018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	188,714,536.5	201,288,010.69	-6.25%
应收票据	36,512,048.64	25,339,637.90	44.09%
应收账款	876,775,557.61	566,755,756.28	54.70%
预付款项	63,417,996.38	41,456,060.69	52.98%
其他应收款	37,773,619.98	43,383,025.99	-12.93%
存货	336,183,448.05	252,779,565.47	32.99%
其他流动资产	8,622,052.18	9,708,670.86	-11.19%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,548,374,809.84</b>	<b>1,140,710,727.88</b>	<b>35.74%</b>
非流动资产	期末余额	期初余额	期末较期初增减

长期股权投资	7,929,165.17	4,723,421.83	67.87%
固定资产	159,612,177.22	152,376,422.01	4.75%
在建工程	193,592,641.26	141,174,579.49	37.13%
无形资产	108,497,232.27	119,291,477.14	-9.05%
商誉	694,126,126.32	695,811,800.53	-0.24%
长期待摊费用	447,590.5	667,541.97	-32.95%
递延所得税资产	17,455,877.51	12,483,634.28	39.83%
其他非流动资产	17,083,819.98	9,081,944.41	88.11%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,220,744,630.23</b>	<b>1,157,610,821.66</b>	<b>5.45%</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,769,119,440.07</b>	<b>2,298,321,549.54</b>	<b>20.48%</b>

报告期末，公司资产总额 276,911.94 万元，较期初增长 20.48%，变动较大的会计科目及原因如下：

- 1、应收票据期末较期初增加 1,117.24 万元，增长 44.09%，主要系本期销售收款中接受的承兑汇票增加，期末持有的承兑汇票增加。
- 2、应收账款期末较期初增加 31,001.98 万元，增长 54.70%，主要系营业收入增长，应收账款相应增长。
- 3、预付账款期末较期初增加 2,196.19 万元，增长 52.98%，主要系本期预付的材料采购款增加所致。
- 4、存货期末较期初增加 8,340.39 万元，增长 32.99%，主要系本期在产品增长及子公司格兰特建造合同形成的已完工未结算资产增长所致。
- 5、在建工程期末较期初增加 5,241.81 万元，增长 37.13%，主要系公司在建信息化及系统集成产业基地投入增加及格兰特综合办公楼在建工程投入。
- 6、长期股权投资期末较期初增加 320.57 万，增长 67.87%，主要系本期增加对长沙沪鼎私募股权基金管理有限公司投资所致；
- 7、长期待摊费用期末较期初下降 22.00 万元，下降 32.95%，系分期摊销所致。
- 8、递延所得税资产期末较期初增加 497.22 万元，增长 39.83%，主要系计提的资产减值准备形成可抵扣暂时性差异，导致递延所得税资产增加。
- 9、其他非流动性资产期末较期初增加 800.19 万元，增长 88.11%，主要系预付工程款增加所致。

## （二）负债状况

单位：人民币元

负债	期末余额	期初余额	期末较期初增减
短期借款	272,050,000.00	57,297,867.00	374.80%
应付账款及应付票据	469,953,564.33	327,186,586.94	43.63%
预收款项	166,993,391.07	171,666,175.56	-2.72%
应付职工薪酬	21,877,469.86	17,854,158.15	22.53%
应交税费	44,038,432.97	23,584,249.19	86.73%
其他应付款	64,448,971.05	417,779,208.53	-84.57%
一年内到期的非流动负债	0	8,400,000.00	-100.00%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,039,361,829.28</b>	<b>1,023,768,245.37</b>	<b>1.52%</b>
预计负债	8,123,750.42	6,933,568.67	17.17%
递延收益	9,573,708.1	14,416,541.49	-33.59%
递延所得税负债	4,136,482.75	5,774,112.32	-28.36%
<b>非流动负债合计</b>	<b>21,833,941.27</b>	<b>27,124,222.48</b>	<b>-19.50%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,061,195,770.55</b>	<b>1,050,892,467.85</b>	<b>0.98%</b>

1、短期借款期末较期初增加 21,475.21 万，增长 374.80%，系本期因经营发展需要，银行借款增加所致。

2、应付账款及应付票据期末较期初增加 14,276.70 万元，增长 43.63%，主要系公司采用承兑汇票方式支付采购款增长，未到期承兑汇票较期初增长较大所致。

3、应交税费期末较期初增加 2,045.42 万元，增长 86.73%，主要系本期末应交增值税较期初增长所致。

4、其他应付款期末较期初减少 35,333.02 万元，下降 84.57%，主要系本期支付应付精实机电及格兰特股权收购款所致。

5、一年内到期的非流动负债期末较期初减少 840 万元，全额减少，系精实机电归还一年内到期的长期借款。

6、递延收益期末较期初减少 484.28 万元，下降 33.59%，系公司与资产相关的政府补助分期确认所致。

## （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	261,939,805.00	228,586,627.00	14.59%
资本公积	1,125,058,204.04	797,866,468.75	41.01%
盈余公积	29,675,810.61	26,748,471.50	10.94%
未分配利润	289,126,416.61	202,461,724.71	42.81%
归属于母公司所有者权益合计	1,673,819,350.26	1,211,934,531.96	38.11%
少数股东权益	34,104,319.26	35,494,549.73	-3.92%
所有者权益合计	1,707,923,669.52	1,247,429,081.69	36.92%

1、资本公积期末较期初增加 32,719.17 万元，增长 41.01%，主要系本期公司非公开发行 33,178,178 股人民币普通股产生的股本溢价。

2、未分配利润期末较期初增加8,666.47万元，增长42.81%，主要系本报告期净利润增长所致。

3、归属于母公司所有者权益期末较期初增加46,188.48万元，增长38.11%，主要系本报告期非公开发行33,178,178股人民币普通股募集资金及本年净利润增长所致。

#### 四、2018 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	860,823,710.95	549,393,842.66	56.69%
经营活动现金流出小计	973,462,088.83	561,123,352.20	73.48%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-112,638,377.88	-11,729,509.54	-860.30%
投资活动现金流入小计	6,944,819.76	47,608,494.16	-85.41%
投资活动现金流出小计	450,595,314.45	76,270,260.74	490.79%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-443,650,494.69	-28,661,766.58	-1447.88%
筹资活动现金流入小计	644,864,384.85	90,428,759.00	613.12%
筹资活动现金流出小计	108,832,729.55	41,675,969.56	161.14%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	536,031,655.30	48,752,789.44	999.49%
汇率变动对现金的影响	231,040.17	-410,626.47	156.27%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	-20,026,177.10	7,950,886.85	-351.87%

报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期下降351.87%，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增长56.69%，主要系本期全面合并精实机电、格兰特报表，营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长所致；

2、报告期内，经营活动现金流出较上年增长73.48%，主要系本期全面合并精实机电、格兰特报表，业务增长，购买商品、接受的劳务支付的现金增加所致；

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年下降860.30%，主要系合并精实机电和格兰特之后，其业务扩展投入经营性资金增长所致；

4、报告期内，投资活动现金流入较上年下降85.41%，主要系公司本期收回理财产品较上年同期下降所致。

5、报告期内，投资活动现金流出较上年增长490.79%，主要系本期支付精实机电及格兰特股权收购款及公司在建工程投入增加综合影响所致。

6、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年下降1447.88%，主要系报告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增长，综合影响所致。

7、报告期内，筹资活动现金流入较上年增长613.12%，主要系本期非公开发行33,178,178股人民币普通股收到募集资金及本期流动资金贷款增加所致；

8、报告期内，筹资活动现金流出较上年增长161.14%，主要系偿还到期银行借款及利息所致。

9、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年增长999.49%，主要系公司本期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

2019年4月15日