

# 海天水务集团股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

海天水务集团股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认为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，公允反映了公司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。

现将经审计后公司 2020年度的财务决算情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

项目	2020 年度	2019 年度	增减率
营业收入	85,031.60	68,113.81	24.84%
营业利润	21,884.50	18,894.35	15.83%
利润总额	21,243.11	18,411.61	15.38%
净利润	18,019.98	15,908.55	13.27%
归属于母公司所有者的净利润	17,478.36	15,510.34	12.69%
经营活动产生的现金流量净额	31,558.86	36,727.93	-14.07%
基本每股收益(元/股)	0.75	0.66	13.64%
加权平均净资产收益率	14.78%	15.24%	-3.02%
项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减率
资产总额	439,393.13	338,739.35	29.71%
净资产	138,689.95	120,034.19	15.54%
资产负债率	68.44%	64.56%	6.01%
每股净资产(元/股)	5.43	4.68	16.03%

## 二、财务状况分析

### (一) 资产负债主要项目重大变化情况

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减率
货币资金	26,105.99	12,260.70	112.92%
交易性金融资产	100.00	-	100.00%
应收账款	23,544.79	16,496.72	42.72%
预付款项	536.86	346.03	55.15%
其他应收款	1,008.17	1,656.83	-39.15%
存货	3,896.75	1,897.75	105.33%
合同资产	646.54	0.00	100%
一年内到期的非流动资产	10,996.27	7,997.43	37.50%
其他流动资产	8,511.96	5,158.83	65.00%
长期应收款	99,805.32	68,019.81	46.73%
固定资产	53,329.55	35,365.34	50.80%
长期待摊费用	244.02	20.55	1087.17%
其他非流动资产	433.51	248.42	74.50%
短期借款	5,000.00	21,000.00	-76.19%
应付账款	62,012.81	45,742.68	35.57%
预收款项	0.00	11,317.27	-100.00%
合同负债	12,726.61	0.00	100%
长期借款	164,221.99	93,296.75	76.02%
长期应付款	7,676.10	2,103.24	264.97%

备注：

1. 货币资金增加主要系报告期收到政府专项资金、银行贷款质押和保函保证金增加所致。

2. 交易性金融资产增加主要系报告期内购买四川省人民政府发行的再融资一般债券所致。

3. 应收账款增加主要系报告期内污水厂调价及新投运项目的影 响，污水处理收入增加，政府未及时拨付污水处理费所致。

4. 预付账款增加主要系报告期内预付电费、工程建设业务材料设备款增加所致。

5. 其他应收款减少主要系报告期内收回外部借款及押金保证金所致。

6. 存货增加主要系报告期末原材料智能水表增加及已施工但未达验收标准的户表安装项目增加所致。

7. 合同资产增加主要系本集团2020年1月1日，开始执行财政部2017年发布的《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及应收项目质保金调整至合同资产项目列示。

8. 一年内到期的非流动资产增加主要系报告期内按金融资产核算的特许经营权项目及BT项目的长期应收款将在一年内到期，重分类金额增加所致。

9. 其他流动资产增加主要系报告期内污水项目待抵扣进项税及IPO中介机构费用增加所致。

10. 长期应收款增加主要系报告期内公司污水处理项目投资增加所致。

11. 固定资产增加主要系报告期内提标扩能工程建设项目及自来水管网工程完工转入固定资产所致。

12. 长期待摊费用增加主要系报告期内支付项目融资担保费、

装修费所致。

13. 其他非流动资产增加主要系报告期内预付工程、设备款增加所致。

14. 短期借款减少主要系上期期末短期借款在报告期内到期归还本金所致。

15. 应付账款增加主要系报告期内工程投入增加所致。

16. 预收账款减少，合同负债增加主要系本集团2020年1月1日，开始执行财政部2017年发布的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号），将预收的合同价款调整至合同负债列示。

17. 长期借款增加主要系报告期内银行借款增加所致。

18. 长期应付款增加主要系报告期内收到政府资金，因政府尚未明确资金性质，本公司暂在长期应付款列示。

## （二）经营成果情况分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减率
营业收入	85,031.60	68,113.81	24.84%
营业成本	42,606.53	35,384.02	20.41%
销售费用	1,527.62	1,740.60	-12.24%
管理费用	8,097.91	7,560.20	7.11%
研发费用	364.04	374.62	-2.82%
财务费用	8,815.29	6,842.50	28.83%

公司营业收入主要由供水业务收入、污水处理业务收入和工程业务收入构成。报告期内，公司实现营业收入85,031.60万元，同比增长24.84%，其中：主营业务收入84,196.73万元，同比增长24.92%；其他业务收入834.87万元，同比增长16.65%。实现营

业利润21,884.50万元，同比增长15.83%；实现净利润18,019.98万元，同比增长13.27%。

### （三）现金流量分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减率
经营活动产生的现金流量净额	31,558.86	36,727.93	-14.07%
投资活动产生的现金流量净额	-64,486.89	-40,882.81	57.74%
筹资活动产生的现金流量净额	39,934.99	3,731.81	970.12%

1. 投资活动产生的现金流量净额变动主要系报告期内污水处理项目投资增加，建设项目支付资金较上年增加所致；

2. 筹资活动产生的现金流量净额变动主要系报告期内取得借款收到的现金较上年增加所致。

特此报告。

海天水务集团股份公司董事会

2021年4月19日