

# 湖南华民控股集团股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告和 2021 年度财务预算报告

### 一、2020年度财务决算报告

#### (一) 2020年度公司财务报表的审计情况

公司2020年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告的审计意见是：华民股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华民股份2020年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2020年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

#### (二) 主要财务数据和指标

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	149,193,399.79	123,285,949.34	21.01%
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	5,164,875.38	47,969,549.63	-89.23%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-9,700,152.50	-21,573,413.31	55.04%
经营活动产生的现金流量净额(元)	27,218,746.45	55,828,593.64	-51.25%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.062	0.127	-51.18%
基本每股收益(元/股)	0.01	0.11	-90.91%
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.11	-90.91%
加权平均净资产收益率	1.04%	10.20%	-9.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.95%	-4.59%	2.64%
总资产(元)	558,720,236.36	582,591,567.71	-4.10%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	499,654,578.97	494,489,703.59	1.04%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	1.132	1.121	0.98%

#### (三) 资产负债、经营成果和现金流量情况分析

##### 1、2020 年末资产结构及变动情况

截止至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额：55,872.02 万元，主要构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比变动	
	金额	金额	金额	比例

流动资产	288,199,267.07	311,092,870.14	-22,893,603.07	-7.36%
货币资金	129,531,853.00	134,044,280.98	-4,512,427.98	-3.37%
应收账款	67,974,991.35	55,915,223.77	12,059,767.58	21.57%
应收款项融资	32,669,120.38	34,066,427.96	-1,397,307.58	-4.10%
预付款项	3,555,298.09	4,663,815.52	-1,108,517.43	-23.77%
其他应收款	3,427,694.85	20,955,807.97	-17,528,113.12	-83.64%
存货	41,849,991.17	52,961,823.08	-11,111,831.91	-20.98%
合同资产	2,917,454.35		2,917,454.35	100.00%
其他流动资产	6,272,863.88	8,485,490.86	-2,212,626.98	-26.08%
非流动资产	270,520,969.29	271,498,697.57	-977,728.28	-0.36%
长期应收款	8,422,476.53	0.00	8,422,476.53	100.00%
投资性房地产	126,000,326.41	128,652,338.59	-2,652,012.18	-2.06%
固定资产	100,114,949.66	112,082,373.74	-11,967,424.08	-10.68%
在建工程	5,054,073.77	585,152.03	4,468,921.74	763.72%
无形资产	20,379,049.25	22,475,165.08	-2,096,115.83	-9.33%
开发支出	1,051,192.43		1,051,192.43	100.00%
商誉	1,780,353.99		1,780,353.99	100.00%
长期待摊费用		150,803.79	-150,803.79	-100.00%
递延所得税资产	7,718,547.25	7,552,864.34	165,682.91	2.19%
资产总计	558,720,236.36	582,591,567.71	-23,871,331.35	-4.10%

变化30%以上项目说明：

◆其他应收款减少 1,752.81 万元，下降 83.64%，主要原因是本报告期将分期收款-股权转让款重分类为长期应收款。

◆合同资产增加 291.75 万元，上升 100.00%，主要原因是 2020 年 1 月 1 日起公司按新收入准则核算要求执行。

◆长期应收款增加 842.25 万元，上升 100.00%，主要原因是本报告期将分期收款-股权转让款重分类至本科目。

◆在建工程增加 446.89 万元，上升 763.72%，主要原因是本报告期新增的在建工程项目暂未完工。

◆开发支出增加 105.12 万元，上升 100.00%，主要原因是本报告期新增了研发项目，研发支出增加。

◆商誉增加 178.04 万元，上升 100.00%，主要原因是本报告期收购智慧城市研究院 66% 股权形成。

◆长期待摊费用减少 15.08 万元，下降 100.00%，主要原因是本报告期各项费用已按期摊销完。

## 2、2020 年末负债结构及变动情况

截止至 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额：5,114.64 万元，主要结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比变动	
	金额	金额	金额	比例
流动负债	41,381,827.39	73,441,498.86	-32,059,671.47	-43.65%
短期借款		40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00%
应付账款	16,681,265.48	13,265,900.75	3,415,364.73	25.75%
预收款项		878,909.68	-878,909.68	-100.00%
合同负债	2,029,629.66		2,029,629.66	100.00%
应付职工薪酬	5,110,458.04	4,020,007.99	1,090,450.05	27.13%
应交税费	479,434.88	242,819.96	236,614.92	97.44%
其他应付款	9,203,224.19	9,578,981.48	-375,757.29	-3.92%
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	-1,000,000.00	-100.00%
其他流动负债	7,877,815.14	4,454,879.00	3,422,936.14	76.84%
非流动负债	9,764,566.22	7,614,154.46	2,150,411.76	28.24%
长期应付款	109,506.00		109,506.00	100.00%
预计负债	2,287,866.15		2,287,866.15	100.00%
递延收益	7,367,194.07	7,614,154.46	-246,960.39	-3.24%
负债合计	51,146,393.61	81,055,653.32	-29,909,259.71	-36.90%

变化30%以上项目说明：

◆短期借款减少 4,000.00 万元，下降 100.00%，主要原因是公司偿还了银行借款。

◆预收款项减少 87.89 万元，下降 100.00%，主要原因是 2020 年 1 月 1 日起公司执行新收入准则，将预收客户的货款列报至合同负债。

◆合同负债增加 202.96 万元，上升 100.00%，主要原因是 2020 年 1 月 1 日起公司按新收入准则核算要求执行。

◆应交税费增加 23.66 万元，上升 97.44%，主要原因是本报告期期末应交增值税及其附加税增加。

◆一年内到期的非流动负债减少 100.00 万元，下降 100.00%，主要原因是偿还一年内到期的长期借款。

◆其他流动负债增加 342.29 万元，上升 76.84%，主要原因是本报告期末已背书但未到期承兑的票据增加。

◆长期应付款增加 10.95 万元，上升 100.00%，主要原因是本报告期合并报表范围增加。

◆预计负债增加 228.79 元，上升 100.00%，主要原因是 2020 年 1 月 1 日起公司按新收入准则核算要求执行，预计基于可能存在的质量风险金。

### 3、2020 年末所有者权益结构及变动情况

截止至 2020 年 12 月 31 日公司所有者权益总额：50,757.38 万元，主要结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比变动	
	金额	金额	金额	比例
股本	441,295,483.00	441,295,483.00	0.00	0.00%
资本公积	246,569,785.35	246,569,785.35	0.00	0.00%
盈余公积	22,597,155.76	22,597,155.76	0.00	0.00%
未分配利润	-210,807,845.14	-215,972,720.52	5,164,875.38	2.39%
归属于母公司所有者权益	499,654,578.97	494,489,703.59	5,164,875.38	1.04%
少数股东权益	7,919,263.78	7,046,210.80	873,052.98	12.39%
所有者权益合计	507,573,842.75	501,535,914.39	6,037,928.36	1.20%

变化30%以上项目说明：

无

### 4、经营成果

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比变动	
	金额	金额	金额	比例
营业总收入	149,193,399.79	123,285,949.34	25,907,450.45	21.01%
减：营业成本	107,335,059.41	92,962,859.50	14,372,199.91	15.46%
税金及附加	4,310,543.11	2,894,828.44	1,415,714.67	48.90%
销售费用	3,593,631.95	9,377,460.73	-5,783,828.78	-61.68%
管理费用	27,153,457.33	27,160,512.18	-7,054.85	-0.03%
研发费用	2,478,512.05	10,310,235.72	-7,831,723.67	-75.96%
财务费用	441,549.75	4,089,890.26	-3,648,340.51	-89.20%
加：其他收益	1,907,743.06	21,963,932.28	-20,056,189.22	-91.31%
投资收益	1,727,289.24	4,478,515.96	-2,751,226.72	-61.43%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,949,280.23	47,100,771.62	-51,050,051.85	-108.38%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,144,430.77	-497,782.01	-3,646,648.76	-732.58%
资产处置收益	5,954,859.07	145,919.53	5,808,939.54	3980.92%
营业利润	5,376,826.56	49,681,519.89	-44,304,693.33	-89.18%
营业外收入	389,645.22	2,623,027.08	-2,233,381.86	-85.15%
营业外支出	143,326.06	1,943,950.61	-1,800,624.55	-92.63%
利润总额	5,623,145.72	50,360,596.36	-44,737,450.64	-88.83%

所得税费用	-139,513.49	2,664,275.68	-2,803,789.17	-105.24%
净利润（净亏损以“-”号填列）	5,762,659.21	47,696,320.68	-41,933,661.47	-87.92%
1.归属于母公司股东的净利润	5,164,875.38	47,969,549.63	-42,804,674.25	-89.23%
2.少数股东损益	597,783.83	-273,228.95	871,012.78	318.78%

变化 30% 以上项目说明：

◆税金及附加增加 141.57 万元，增幅 48.90%，主要原因是本报告期收入增加导致的税金及附加增加。

◆销售费用减少 578.38 万元，下降 61.68%，主要原因是 2020 年 1 月 1 日起公司按新收入准则核算要求执行，将运输费列入营业成本。

◆研发费用减少 783.17 万元，下降 75.96%，主要原因是本报告期公司对原业务研发立项的投入有所减少。

◆财务费用减少 364.83 万元，下降 89.20%，主要原因是本报告期公司偿还了银行借款，利息费用减少。

◆其他收益减少 2,005.62 万元，下降 91.31%，主要原因是本报告期收到的政府补助减少。

◆投资收益减少 275.12 万元，下降 61.43%，主要原因是用于理财的流动资金减少。

◆信用减值损失增加 5,105.01 万元，上升 108.38%，主要原因是上年同期收回深圳三公司预付股权转让款冲减已计提减值准备。

◆资产减值损失增加 364.66 万元，上升 732.58%，主要原因是本报告期对存在减值迹象的资产计提资产减值。

◆资产处置收益增加 580.89 万元，增幅 3980.92%，主要原因是对公司位于娄底的资产进行处置，收益增加。

◆营业外收入减少 223.34 万元，下降 85.15%，主要原因是本报告期较上年同期收到的因违约产生的资金占用费减少。

◆营业外支出减少 180.06 万元，下降 92.63%，主要原因是本报告期未发生大额的资产报废、减值损失。

◆所得税费用减少 280.38 万元，下降 105.24%，主要原因是本报告期计提的递延所得税资产增加导致所得税费用减少。

◆2020 年度公司实现归属母公司净利润 516.49 万元，比 2019 年度减少 4,280.47 万元，下降 89.23%，主要原因是上年同期收回深圳三公司预付股权转让

款冲减已计提减值准备。

## 5、现金流量情况

2020 年度公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比变动	
	金额	金额	金额	比例
一、经营活动产生的现金流量净额	27,218,746.45	55,828,593.64	-28,609,847.19	-51.25%
经营活动现金流入小计	142,863,686.00	170,832,864.79	-27,969,178.79	-16.37%
经营活动现金流出小计	115,644,939.55	115,004,271.15	640,668.40	0.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	10,242,881.88	110,996,135.44	-100,753,253.56	-90.77%
投资活动现金流入小计	436,151,106.47	116,900,841.00	319,250,265.47	273.09%
投资活动现金流出小计	425,908,224.59	5,904,705.56	420,003,519.03	7113.03%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-41,396,272.26	-81,679,133.88	40,282,861.62	49.32%
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	41,396,272.26	121,679,133.88	-80,282,861.62	-65.98%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-577,784.05	-1,948,379.44	1,370,595.39	70.35%
五、现金及现金等价物净增加额	-4,512,427.98	83,197,215.76	-87,709,643.74	-105.42%
六、期末现金及现金等价物余额	129,531,853.00	134,044,280.98	-4,512,427.98	-3.37%

变化 30% 以上项目说明：

◆经营活动产生的现金流量净额减少 2,860.98 万元，下降 51.25%，主要原因是公司报告期内收到与经营相关的其他收入减少。

◆投资活动产生的现金流量净额减少 10,075.33 万元，下降 90.77%，主要原因是上年同期收回深圳三公司预付股权款。

◆筹资活动产生的现金流量净额增加 4,028.29 万元，增幅 49.32%，主要原因是本报告期偿还了银行贷款。

### （四）主要财务指标

项目	财务指标	2020 年	2019 年	同比增减
盈利能力	净资产收益率(加权)	1.04%	10.20%	-9.16%
	基本每股收益	0.01	0.11	-90.91%
	稀释每股收益	0.01	0.11	-90.91%
偿债能力	流动比率	6.96	4.24	2.72
	速动比率	5.87	3.51	2.36
	资产负债率	9.15%	13.91%	-4.76%
营运能力	应收账款周转率	2.41	1.37	1.04
	存货周转率	2.26	1.62	0.64

◆公司净资产收益率比 2019 年度下降 9.16%，每股收益较 2019 年下降

90.91%，盈利能力较弱。

◆公司流动比率较 2019 年度增加 2.72，速动比率较 2019 年增加 2.36，资产负债率较 2019 年下降 4.76%，公司资产状况良好，偿债能力较强。

◆公司应收账款周转率较 2019 年增加 1.04，应收账款的收款速度较上年有所增强，但公司仍需加强货款催收力度，加强管理；存货周转率较 2019 年增加 0.64，公司在降低存货方面仍需继续加大管理措施。

## 二、2021 年度财务预算报告

### （一）预算编制基础

2021 年度的财务预算方案是根据公司 2020 年度实际运行情况，在充分考虑下列各项基本假设的前提下，结合公司各项现实情况、经营能力以及年度经营计划的前提下，本着求实稳健的原则而编制。

### （二）预算基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化。
- 2、公司主要经营所在地区业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。
- 3、公司所处的行业形势和市场行情无重大变化。
- 4、公司 2021 年度提供的技术服务涉及的国内市场无重大变化。
- 5、公司主要技术服务性质、技术服务内容不会出现重大变化。
- 6、公司主要原材料成本价格不会有重大变化。
- 7、公司现行的生产组织结构按照计划调整，公司能正常运行，计划的投资项目能如期完成并投入生产。
- 8、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大变动影响。

### （三）2021 年度预算编制说明

1、主营业务收入按照公司经济责任制签订的目标编制，各产品销售价格按照现行价格标准执行。

2、人力成本是按照公司 2021 年度预计人力需求来编制。

3、主要原材料、辅助材料、电力成本等以 2020 年实际并结合公司考核指标要求测定编制。

4、管理费用、销售费用、财务费用在 2020 年度的基础上结合公司 2021 年度经营计划测定编制。

- 5、公司生产经营业务所涉及到的融资信贷利率按新的浮动比例测算编制。
- 6、公司生产经营及销售按新的税收政策变化进行测算编制。
- 7、现金流量收支按照统筹安排、量入为出，确保年内现金流量基本平衡的原则。

#### **(四) 2021 年度财务预算及拟采取的完成措施**

2021 年度，公司将力争实现销售收入比 2020 年增长 20% 以上。确保 2021 年财务预算完成的具体措施如下：

##### **1、发展双主业，提升公司整体竞争力**

(1) 持续优化，确保新材料业务稳扎稳打。一方面，持续优化新材料业务的客户结构，提高客户质量，不断提升利润空间；另一方面，积极开拓新市场、挖掘新客户、提高市场占有率，并结合市场需求，适时开发新产品，提升整体竞争力。

(2) 抓住契机，稳步探索智慧城市细分业务。

##### **2、采取多项措施降低成本，提高公司效益**

(1) 加大销售和回款力度，提高资金周转率。

(2) 合理整合资产，提高资产使用率，将闲置房产租赁，增加收益。

(3) 合理调整人力编制，按需调配岗位，降低人力成本率。

(4) 规范采购行为，发挥规模优势，降低运营成本，保障有效供给，合理调配资金和储备库存，降低采购成本。

##### **3、完善内部经济责任制和预算控制体系**

(1) 建立和完善预算控制及信息反馈，严格控制预算责任指标的执行。

(2) 通过内部经济责任制指标和绩效考核的管理机制，来保证预算的实现。

#### **特别说明：**

本预算报告仅为公司内部经营指标的测算和经营成果的考核依据，不代表公司对 2021 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、国家产业政策变化、国家宏观经济走势、经营团队的努力程度，以及疫情管控等多种因素影响，存在不确定性。

特此公告。





湖南华民控股集团股份有限公司

湖南华民控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇二一年四月二十二日