

佛山市金银河智能装备股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、财务报表的合并范围

2020年度财务决算合并范围：金银河公司、佛山市天宝利硅工程科技有限公司、江西安德力高新科技有限公司、佛山市金奥宇智联科技有限公司、深圳市安德力新材料科技有限公司、佛山市金银河智联科技产业园有限公司。

二、损益情况

利 润 表

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比增长
营业收入	59,418	59,959	-0.90%
营业成本	42,772	42,687	0.2%
营业税金及附加	425	469	-9.38%
销售费用	2,580	2,795	-7.69%
管理费用	5,881	4,820	22.01%
研发费用	3,468	3,197	8.48%
财务费用	3,542	1,867	89.72%
信用减值损失	-332	-1,442	-76.98%
资产减值损失	-630	-382	64.92%
其他收益	1,903	2,578	-26.18%
资产处置收益	-	58	-100.00%
营业利润	1,689	4,938	-65.80%
营业外收入	75	50	50.00%
营业外支出	82	11	645.45%
利润总额	1,682	4,977	-66.20%
所得税费用	411	844	-51.30%
净利润	1,271	4,132	-69.24%

由于数值未保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符以及百分比计算不符的情况，均为四舍五入原因造成。

2020年全年实现营业总收入59,418万元，实现利润总额1,682万元，净利润1,271万元。与2019年相比，营业收入下降0.90%，利润总额下降66.20%，净利润下降69.24%。

2020年收入对比2019年略有所下降，下降不明显；而净利润也有所下降，主要原因是销售费用、管理费用、财务费用、资产减值损失的增长，销售费用主要系业务宣传费的增加所致，管理费用系折旧及摊销、咨询中介费用的增加所致，财务费用系借款利息、可转债利息的增加所致，资产减值损失系计提合同资产与其他非流动资产的减值损失所致。

1、营业税金及附加--比2019年度减少44万元，降幅9.38%，主要系子公司土地使用税及房产税享受疫情税收优惠政策进行减免所致。

2、销售费用--比2019年增加215万元，降幅7.69%，主要系运输费调整至主营业务成本所致。

3、管理费用--比2019年增加1,061万元，增幅22.01%，主要系折旧摊销、办公费、业务招待费、咨询中介费用、修理费的增加所致。

4、研发费用--比2019年增加271万元，增幅8.48%，主要系物料消耗、折旧费用的增加所致。

5、财务费用--比2019年增加1,675万元，增幅89.72%，主要系借款利息、融资租赁利息、可转债利息的增加所致。

6、资产减值损失--比2019年增加248万元，主要系重分类合同资产与其他非流动资产的减值损失所致。

7、信用减值损失--比2019年减少1,110万元，主要系计提应收账款坏账准备减少所致。

8、其他收益--比2019年减少675万元，降幅26.18%，主要系软件产品增值税即征即退款及部分政府补助减少所致。

9、营业外收入--比2019年增加25万元，增幅25%，主要系政府补助增加所致。

10、营业外支出--比2019年增加71万元，增幅645.45%，主要系新冠疫情期间对外捐赠支出增加所致。

11、所得税费用--比2019年减少433万元，降幅51.3%，主要系利润减少计提所得税费用减少所致。

三、资产及负债状况

资 产 负 债 表 单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增长
货币资金	15,748	13,467	16.94%
应收票据	1,856	5,406	-65.67%
应收账款	28,330	33,244	-14.78%
应收款项融资	3,711	1,418	161.71%
预付款项	1,434	1,557	-7.90%
其他应收款	1,730	944	83.26%
存货	10,436	7,935	31.52%
合同资产	3,244	-	-
其他流动资产	3,509	2,309	51.97%
流动资产合计	69,998	66,279	5.61%
固定资产	51,875	25,512	103.34%
在建工程	4,114	13,040	-68.45%
无形资产	14,539	4,707	208.88%
长期待摊费用	250	235	6.38%
递延所得税资产	1,012	922	9.76%
其他非流动资产	5,202	242	2049.59%

非流动资产合计	76,992	44,659	72.40%
资产总计	146,990	110,938	32.50%
短期借款	19,640	17,632	11.39%
应付票据	8,030	6,245	28.58%
应付账款	10,568	9,805	7.78%
预收款项	-	3,315	-100.00%
合同负债	3,828	-	-
应付职工薪酬	1,066	917	16.25%
应交税费	929	539	72.36%
其他应付款	320	297	7.74%
一年内到期的非流动负债	8,945	5,230	71.03%
其他流动负债	465	-	-
流动负债合计	53,791	43,980	22.31%
长期借款	18,315	12,830	42.75%
应付债券	13,924	-	-
长期应付款	5,428	1,813	199.39%
预计负债	470	403	16.63%
递延收益	2,336	2,723	-14.21%
递延所得税负债	61	78	-21.79%
非流动负债合计	40,534	17,848	127.11%
负债合计	94,325	61,827	52.56%
股本	7,468	7,468	0.00%
其他权益工具	2,801	-	-
资本公积	18,731	18,826	-0.50%

专项储备	23	47	-51.06%
盈余公积	3,770	3,452	9.21%
未分配利润	19,871	19,333	2.78%
归属于母公司所有者权益合计	52,664	49,126	7.20%
少数股东权益	-	-15	-100.00%
股东权益合计	52,664	49,111	7.23%
负债和股东权益总计	146,990	110,938	32.50%

（一）资产构成

2020年末公司总资产146,990万元，其中流动资产69,998万元，非流动资产76,992万元。

1、货币资金--比2019年末增幅为16.94%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

2、应收票据--比2019年末降幅为65.67%，主要系本报告期部分款项重分类至应收款项融资所致。

3、应收款项融资--比2019年末增幅161.71%，主要系本报告期应收票据重分类所致。

4、应收账款--比2019年末降幅为14.78%，主要系报告期内部分款项重分类至合同资产以及其他非流动资产所致。

5、预付账款--比2019年末降幅为7.9%，变化不大。

6、其他应收款--比2019年末增幅83.26%，主要系本报告期融资租赁保证金增加所致。

7、存货--比2019年末增幅为31.52%，主要系本报告期公司订单增长提前备货原材料所致。

8、其他流动资产--比2019年末增幅为51.97%，主要系本报告期待抵扣进项税额增加所致。

9、固定资产--比2019年末增幅为103.34%，主要系本报告期内母公司购入宝

金泰公司的房屋建筑物及子公司安德力在建工程转固定资产所致。

10、在建工程--比2019年末减少8,926万元，降幅为68.45%，主要系本报告期内子公司安德力在建工程转固定资产所致。

11、无形资产--比2019年末增加9,832万元，增幅为208.88%，主要系本报告期内母公司购入宝金泰公司的土地使用权所致。

12、递延所得税资产--比2019年末增加90万元，增幅为9.76%，主要系本报告期增加了资产减值损失需计提递延所得税资产所致。

13、其他非流动资产--比2019年末增加4,960万元，增幅为2049.59%，主要系本报告期重分类应收账款之中超过1年质保金的净额所致。

(二) 负债构成

期末负债总额94,325万元，与2019年相比增幅为52.56%。

1、短期借款--余额比2019年末增长2,008万元，增幅为11.39%，主要系公司生产经营规模的扩大对资金的需求增长所致。

2、应付票据--余额比2019年末增长1,785万元，增幅28.58%，主要系计划备货原材料而支付银行承兑汇票增加所致。

3、应付账款--余额比2019年末增加763万元，增幅为7.78%，主要系未支付供应商的货款增加所致。

4、预收账款--按新准则要求重分类至合同负债，合同负债余额比2019年末的预收账款增加513万元，增幅为15.48%，主要系收到客户的合同定金增加所致。

5、应付职工薪酬--余额比2019年末增加149万元，增幅为16.25%，主要系计提未发放的员工薪酬增加所致。

6、应交税费--余额比2019年末余额增加390万元，增幅为72.36%，主要系12月份未交增值税及企业所得税增加所致。

7、其他应付款--余额比2019年末增长23万元，增幅是7.74%，变化不大。

8、一年内到期的非流动负债--余额比2019年末增加3,715万元，系长期借款、长期应付款在一年内到期的金额增加所致。

9、长期借款--余额比2019年末增加5,485万元，增幅为42.75%，系南海农商

行贷款增加所致。

10、应付债券余额为13924.07万元，系是本报告期发行可转换公司债券所致。

11、长期应付款--余额比2019年末增加3,615万元，增幅199.39%，系融资租赁款项增加所致。

12、预计负债--余额比2019年末增加67万元，增幅为16.63%，系报告期计提预计负债较多所致。

13、递延收益--余额比2019年末减少387万元，降幅14.21%，系报告期确认部分政府补助到其他收益所致。

（三）权益构成

2020年末权益总额为52,664万元，归属于母公司股东的所有者权益为52,664万元，其中股本7,468万元，资本公积18,731万元，专项储备23万元，盈余公积3,770万元，未分配利润19,871万元。

1、股本--比2019年末增加3720股，系可转债转股增加股本所致。

2、资本公积--比2019年末资本公积减少95万元，降幅0.5%，变化不大。

3、盈余公积--比2019年末盈余公积增加318万元，增幅9.21%，按本年母公司实现净利润的10%计提。

4、未分配利润--比2019年末增加538万元，增幅为2.78%，主要是2020年新增净利润1,274万元，本年向全体股东派发现金红利418万元及提取盈余公积317万元所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2020年	2019年	同比增长
经营活动现金净流量	9,950	4,177	138.21%
投资活动现金净流量	-34,603	-7,248	377.41%
筹资活动现金净流量	23,812	4,082	483.34%

1、经营活动现金净流量--与2019年同比上升138.21%，主要系本报告期支付货款现金减少以及支付各项税费减少，导致经营活动现金净流量同比上升。

2、投资活动现金净流量--与2019年同比上升377.41%，主要系本报告期金银河购买宝金泰房产、土地使用权及子公司安德力的厂房建设与在建生产设备投入增加所致。

3、筹资活动现金净流量--与2019年同比上升483.34%，主要系本报告期新增银行贷款增加及收到可转债募集资金所致。

五、主要财务指标

项目	指标	2020年实际	2019年实际	同比增长率
偿债能力	资产负债率（母公司）	55.34%	44.11%	11.23%
	流动比率	1.30	1.51	-13.65%
	速动比率	1.11	1.33	-16.53%
	现金流动负债比率	19.92%	10.27%	9.65%
营运能力	应收账款周转率	1.70	1.80	-5.43%
	现金净流入	9,950	4,177	138.21%
盈利能力	总资产报酬率	3.98%	6.45%	-2.47%
	净资产收益率	2.50%	8.75%	-6.25%
	每股收益（元）	0.17	0.56	-69.31%
	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.33	0.56	138.23%
	每股净资产（元）	7.05	6.58	7.23%
发展能力	资产增长率	32.50%	7.84%	24.66%
	资本积累率	7.24%	7.40%	-0.16%

（一）偿债能力指标

现金流动负债比率上升9.65%及现金净流入上升138.21%，表明公司短期偿债能力上升；流动比率、速动比率下降是因为流动负债的增长比率较高。

（二）营运能力指标

应收账款周转率比2019年下降5.43%，主要系本期重分类到合同资产和其他非流动资产所致。

（三）盈利能力指标

各项盈利能力指标中总资产报酬率对比2019年略有下降2.47%，主要系本报告期比去年同期利润总额减少、利息支出增加所致；净资产收益率对比2019年下

降6.25%，主要系本报告期归属母公司的净利润比去年同期下降所致；每股收益比2019年下降69.31%，主要系本报告期净利润比去年同期有所下降所致。

（四）发展能力指标

资产增长率比2019年上升24.66%，主要系本报告期固定资产投资比上年同期增加所致。

从以上指标可以看出，公司2020年的经营状况对比2019年在不同范畴计算上，有增长也有下降，因2020年初新冠病毒疫情原因导致净利润有所下降，但在2020年末公司已正常恢复并达到实现利润的状态，公司于2020年1月20日收到发行可转换公司债券的募集资金，2021年订单也源源不断，公司项目正在不断发展，从公司的长远发展来看还是处于比较乐观的状态。

公司财务部

2021年04月22日