

佛山市金银河智能装备股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、财务报表的合并范围

2018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、佛山市金奥宇锅炉设备安装有限公司。

二、损益情况

利 润 表

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增长
营业收入	64,183	48,983	31.03%
营业成本	47,535	36,630	29.77%
营业税金及附加	545	520	4.81%
销售费用	3,084	2,222	38.79%
管理费用	3,987	2,756	44.67%
研发费用	3,391	1,928	75.88%
财务费用	997	561	77.72%
资产减值损失	1,571	1,664	-5.59%
其他收益	2,366	1,759	34.51%
投资收益	-	-	-
资产处置收益	1	-	-
营业利润	5,440	4,460	21.97%
营业外收入	66	1,198	-94.49%
营业外支出	23	2	1050.00%
利润总额	5,483	5,657	-3.08%
所得税费用	858	906	-5.30%
净利润	4,625	4,750	-2.63%

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。

2018年全年实现营业总收入64,183万元，实现利润总额5,483万元，净利润4,625万元。与2017年相比，营业收入增长31.03%，利润总额下降3.08%，净利润下降2.63%。

2018年收入对比2017年有了大幅增长，主要是产品结构的变化，如子公司硅橡胶产品的销售额提升幅度较大，增幅66.31%；而净利润增幅较小，一方面是子公司硅橡胶产品毛利率较低并且销售占比增高；另一方面是因为收入的增长导致了税金及附加、销售费用及管理费用、研发费用的同向增长，研发费用也因公司加大新产品研发投入而增加，财务费用系借款利息增加所致。

1、营业税金及附加--比2017年度增加25万元，增加幅度为4.81%，主要系营业收入增长，应交流转税及附加税费增加所致。

2、销售费用--比2017年增加862万元，增幅38.79%，主要系人工费用增加、运输费、业务宣传费、差旅费、产品保修费等随业务规模扩大所致。

3、管理费用--比2017年增加1,231万元，增幅44.67%，主要系人工费用增加、办公费、咨询中介费用的增加。

4、研发费用--本年开始单独列示，比2017年增加1,463万元，增幅75.88%，主要系公司加大新产品研发投入所致。

5、财务费用--比2017年增加436万元，主要系借款利息增加所致。

6、资产减值损失--比2017年减少93万元，降幅5.59%，主要系按存货跌价损失减少所致。

6、其他收益--比2017年增加607万元，主要系软件产品增值税即征即退款及部分政府补助增加所致。

7、营业外收入--比2017年减少1,132万元，下降94.49%，主要系公司在2017年收到佛山市三水区人民政府促进企业直接融资扶持资金共计1,000.00万元，2018年没有此类大额政府补助。

三、资产及负债状况

资产负债表

单位：万元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	同比增长
货币资金	14,150	15,627	-9.45%
应收票据及应收账款	34,447	24,747	39.20%
应收票据	8,771	5,066	73.13%
应收账款	25,676	19,682	30.45%
预付款项	932	2,835	-67.13%
其他应收款	633	338	87.28%
存货	10,799	14,343	-24.71%
其他流动资产	2,747	1,318	108.42%
流动资产合计	63,708	59,208	7.60%
固定资产	8,397	7,298	15.06%
在建工程	23,714	6,508	264.38%
无形资产	4,801	4,960	-3.21%
长期待摊费用	94	82	14.63%
递延所得税资产	770	632	21.84%
其他非流动资产	1,388	1,533	-9.46%
非流动资产合计	39,164	21,013	86.38%
资产总计	102,873	80,221	28.24%
短期借款	15,450	11,103	39.15%
应付票据及应付账款	15,134	10,256	47.56%
预收款项	5,414	7,311	-25.95%
应付职工薪酬	869	469	85.29%
应交税费	519	1,060	-51.04%
其他应付款	139	77	80.52%
其中：应付利息	22	-	-
一年内到期的非流动负债	5,340	1,250	327.20%
流动负债合计	42,865	31,527	35.96%
长期借款	11,840	4,590	157.95%
长期应付款	-	-	-

预计负债	466	374	24.60%
递延收益	1,974	2,043	-3.38%
非流动负债合计	14,280	7,007	103.80%
负债合计	57,145	38,534	48.30%
股本	7,468	7,468	0.00%
资本公积	18,826	18,826	0.00%
专项储备	33	20	65.00%
盈余公积	2,936	2,337	25.63%
未分配利润	16,462	13,022	26.42%
归属于母公司所有者权益合计	45,724	41,673	9.72%
少数股东权益	3	15	-80.00%
股东权益合计	45,728	41,687	9.69%
负债和股东权益总计	102,873	80,221	28.24%

(一) 资产构成

2018年末公司总资产102,873万元，其中流动资产63,708万元，非流动资产39,164万元。

1、货币资金--比2017年末降幅为9.45%，货币资金减少主要系本报告期母公司扩建厂房和子公司安德力厂房筹建及购买设备导致现金流出所致。

2、应收票据—比2017年末增幅为73.13%，主要系报告期内锂电池设备的客户以承兑汇票支付货款增长所致。

3、应收账款—比2017年末增幅为30.45%，主要系报告期内营业收入的大幅增长，再加上部分客户在过了合同约定时间还未按约定支付欠款所致。

4、预付账款，本期末较期初减少了67.13%，主要系期末收到预付供应商材料所致。

5、其他应收款--比2017年末增长87.28%，主要系本报告期投标保证金、签订合同涉及的押金和租赁厂房押金增加所致。

6、存货--比2017年末下降为24.71%，主要系公司有计划减少备机及降低采

购成本所致。

7、其他流动资产--比2017年末增幅为108.42%，主要系待抵扣进项税额增加所致。

8、固定资产--比2017年末增幅为15.06%，主要系报告期内购买生产设备和光伏发电设备所致。

9、在建工程--比2017年末增长17,206万元，增幅为264.38%，主要系报告期内子公司安德力和金银河二期厂房在建工程的增长所致。

10、无形资产--比2017年末下降159万元，降幅为3.21%，主要系报告期内无形资产结转摊销所致。

11、递延所得税资产--比2017年末增加138万元，增幅为21.84%，主要系增加了资产减值损失需计提递延所得税资产所致。

12、其他非流动资产--比2017年末减少145万元，主要系报告期预付工程、设备款减少所致。

（二）负债构成

期末负债总额57,145万元，与2017年相比增幅为48.3%。

1、短期借款--余额比2017年末增长4,347万元，增幅为39.15%，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、应付票据和应付账款--余额比2017年末增加4,878万元，增幅为47.56%，主要系营业收入的增长导致了材料采购的增长，支付的银行承兑汇票也随着增长。

3、预收账款--余额比2017年末减少1,897万元，下降25.95%，主要系收到客户的合同定金已经达到确认收入条件增加所致。

4、应付职工薪酬--余额比2017年末增加400万元，增幅为85.29%，主要系提高薪酬标准及人员增加所致。

5、应交税费--余额比2017年末余额减少541万元，降幅为51.04%，主要系12月份未交增值税及企业所得税减少所致。

6、应付利息--余额比2017年末增加22万元。

7、其他应付款--余额比2017年末增长62万元，增幅是80.52%，主要系未支付的款项增加所致。

8、一年内到期的非流动负债--余额比2017年末增加4,090万，系长期借款在一年内到期的金额增长所致。

9、长期借款--余额比2017年末增加7,250万元，增幅为157.95%，系南海农商行贷款增加所致。

10、预计负债--余额比2017年末增长92万元，增幅为24.60%，是营业收入增加导致计提的预计负债增加。

11、递延收益--余额比2017年末减少69万元，降幅为3.38%，是报告期内确认部分政府补助到其他收益所致。

（三）权益构成

2018年末权益总额为45,728万元，归属于母公司股东的所有者权益为45,724万元，其中股本7,468万元，资本公积18,826万元，专项储备33万元，盈余公积2,936万元，未分配利润16,462万元，少数股东权益3万元。

1、股本--比2017年末没有变化。

2、资本公积--比2017年末没有变化。

3、盈余公积--比2017年末盈余公积增加599万元，增幅26.42%，按本年母公司实现净利润的10%计提。

4、未分配利润--比2017年末增加3,440万元，增幅为25.63%，主要是2018年新增净利润4,625万元，其中包含少数股东权益3万元，本年向全体股东派发现金红利597.44万元及提取盈余公积599万元所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比增长
经营活动现金净流量	3,802	-1,301	392.24%

投资活动现金净流量	-19,004	-9,257	-105.29%
筹资活动现金净流量	9,945	21,431	-53.60%

1、经营活动现金净流量--与2017年同比上升392.24%，主要系本报告期内硅橡胶制品的收入大幅增长，从而影响现金流入；及时催收前期应收账款并收回部分欠款；以上原因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2017年同比增长105.29%，主要是子公司安德力及母公司二期厂房建设项目支付款项比上年大幅增长所致。

3、筹资活动现金净流量——与2017年同比下降53.60%，是上年发行新股收到募集资金所致，本年没有发行新股。

五、主要财务指标

项目	指标	2018年实际	2017年实际	同比增长率
偿债能力	资产负债率（母公司）	44.02%	41.11%	2.91%
	流动比率	1.49	1.88	-20.86%
	速动比率	1.23	1.42	-13.27%
	现金流动负债比率	10.15%	-5.37%	15.52%
营运能力	应收账款周转率	2.51	2.97	-15.44%
	现金净流入	3,802	-1,301	392.24%
盈利能力	总资产报酬率	7.26%	10.30%	-3.04%
	净资产收益率	10.61%	15.27%	-4.66%
	每股收益（元）	0.62	0.66	-6.39%
	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.51	-0.18	380.07%
	每股净资产（元）	6.12	5.82	5.12%
发展能力	资产增长率	28.24%	85.40%	-57.16%
	资本积累率	9.69%	103.47%	-93.78%

（一）偿债能力指标

现金流动负债比率上升15.52%及现金净流入上升392.24%，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2017年下降15.44%，主要是营业收入增加，导致应收账款增加所致。

（三）盈利能力指标

各项盈利能力指标中总资产报酬率对比2017年略有下降3.04%，主要系平均总资产增加所致；净资产收益率对比2017年略有下降4.66%，主要系平均所有者权益对比去年同期增加较大所致；每股收益比2017年略有下降6.39%，主要系报告期内平均股数对比去年同期有所增加所致。

（四）发展能力指标

资产增长率比2017年下降57.16%及资本积累率比2017年下降93.78%，主要系上年同期发行新股收到募集资金导致股本及资本公积大幅增长，从而上年增长高，本报告期没有发行新股，从而显得增幅下降。

从以上指标可以看出，公司2018年的经营状况对比2017年在不同范畴计算上，有增长也有下降，总体来看各项能力还处于良好的状态，公司的募集资金承诺项目在积极筹建当中，未来项目完工后也会带来营业收入的增长，现在公司正在积极筹备发行可转换公司债券事宜，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

2019年1月