

佛山市金银河智能装备股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、财务报表的合并范围

2019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	2019 年	2018 年	同比增长
营业收入	59,959	64,183	-6.58%
营业成本	42,687	47,535	-10.20%
营业税金及附加	469	545	-13.94%
销售费用	2,795	3,084	-9.37%
管理费用	4,820	3,987	20.89%
研发费用	3,197	3,391	-5.72%
财务费用	1,867	997	87.26%
信用减值损失	-1,442	-	-
资产减值损失	-382	-1,571	-75.68%
其他收益	2,578	2,366	8.96%
资产处置收益	58	1	5700.00%
营业利润	4,938	5,440	-9.23%
营业外收入	50	66	-24.24%
营业外支出	11	23	-52.17%
利润总额	4,977	5,483	-9.23%
所得税费用	844	858	-1.63%
净利润	4,132	4,625	-10.66%

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。

2019年全年实现营业总收入59,959万元，实现利润总额4,977万元，净利润4,132万元。与2018年相比，营业收入下降6.58%，利润总额下降9.23%，净利润下降10.66%。

2019年收入对比2018年有所下降，主要是锂电池设备的销售额有所下降，下降14.48%；而净利润也有所下降，主要原因是管理费用、财务费用的增长，管理费用系折旧摊销、办公费、业务招待费、咨询中介费用的增加所致，财务费用系借款利息增加所致。

1、营业税金及附加--比2018年度减少76万元，降幅13.94%，主要系营业收入下降，应交流转税及附加税费减少所致。

2、销售费用--比2018年减少289万元，降幅9.37%，主要系人工费用、运输费、业务宣传费、产品保修费等随营业收入减少所致。

3、管理费用--比2018年增加833万元，增幅20.89%，主要系折旧摊销、办公费、业务招待费、咨询中介费用的增加。

4、研发费用--比2018年减少194万元，降幅5.72%，主要系人工费用、物料消耗减少所致。

5、财务费用--比2018年增加870万元，增幅87.26%，主要系贴现费用、借款利息增加所致。

6、资产减值损失—按2019年统计口径只计算存货跌价准备，比2018年增加251万元，主要系按存货跌价损失增加所致。

7、信用减值损失--本年开始单独列示，按2019年统计口径计算应收账款、应收票据及其他应收款的坏账准备，比2018年增加1万元，主要系坏账准备增加所致。

8、其他收益--比2018年增加212万元，增幅8.96%，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。

9、营业外收入--比2018年减少16万元，降幅24.24%，主要系政府补助减少所致。

三、资产及负债状况

资产负债表

单位：万元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	同比增长
货币资金	13,467	14,150	-4.83%
应收票据	5,406	8,771	-38.37%
应收账款	33,244	25,676	29.47%
应收款项融资	1,418	-	-
预付款项	1,557	932	67.06%
其他应收款	944	633	49.13%
存货	7,935	10,799	-26.52%
其他流动资产	2,309	2,747	-15.94%
流动资产合计	66,279	63,708	4.04%
固定资产	25,512	8,397	203.82%
在建工程	13,040	23,714	-45.01%
无形资产	4,707	4,801	-1.96%
长期待摊费用	235	94	150.00%
递延所得税资产	922	770	19.74%
其他非流动资产	242	1,388	-82.56%
非流动资产合计	44,659	39,164	14.03%
资产总计	110,938	102,873	7.84%
短期借款	17,632	15,450	14.12%
应付票据	6,245	7,371	-15.28%
应付账款	9,805	7,762	26.32%
预收款项	3,315	5,414	-38.77%
应付职工薪酬	917	869	5.52%
应交税费	539	519	3.85%
其他应付款	297	139	113.67%
一年内到期的非流动负债	5,230	5,340	-2.06%

流动负债合计	43,980	42,865	2.60%
长期借款	12,830	11,840	8.36%
长期应付款	1,813	-	-
预计负债	403	466	-13.52%
递延收益	2,723	1,974	37.94%
递延所得税负债	78	-	-
非流动负债合计	17,848	14,280	24.99%
负债合计	61,827	57,145	8.19%
股本	7,468	7,468	0.00%
资本公积	18,826	18,826	0.00%
专项储备	47	33	42.42%
盈余公积	3,452	2,936	17.57%
未分配利润	19,333	16,462	17.44%
归属于母公司所有者权益合计	49,126	45,724	7.44%
少数股东权益	-15	3	-600.00%
股东权益合计	49,111	45,728	7.40%
负债和股东权益总计	110,938	102,873	7.84%

（一）资产构成

2019年末公司总资产110,938万元，其中流动资产66,279万元，非流动资产44,659万元。

1、货币资金--比2018年末降幅为4.83%，变化不大。

2、应收票据--比2018年末降幅为38.37%，主要系本报告期部分款项重分类至应收款项融资所致。

3、应收账款--比2018年末增幅为29.47%，主要系报告期内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--比2018年末增幅为67.06%，主要系本报告期末预付供应商货款增加所致。

5、其他应收款--比2018年末增长49.13%，主要系本报告期融资租赁保证金

和投标保证金增加所致。

6、存货--比2018年末下降为26.52%，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2018年末降幅为15.94%，主要系待抵扣进项税额减少所致。

8、固定资产--比2018年末增幅为203.82%，主要系报告期内金银河二期在建工程转固定资产及子公司安德力部分在建工程转固定资产所致。

9、在建工程--比2018年末减少10,674万元，降幅为45.01%，主要系报告期内金银河二期在建工程转固定资产及子公司安德力部分在建工程转固定资产所致。

10、无形资产--比2018年末下降94万元，降幅为1.96%，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2018年末增加152万元，增幅为19.74%，主要系增加了资产减值损失、信用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2018年末减少1,146万元，降幅为82.56%，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61,827万元，与2018年相比增幅为8.19%。

1、短期借款--余额比2018年末增长2,182万元，增幅为14.12%，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2018年末减少1,126万元，降幅15.28%，主要系银行承兑汇票到期支付所致。

3、应付账款--余额比2018年末增加2,043万元，增幅为26.32%，主要系未支付供应商的货款增加所致。

4、预收账款--余额比2018年末减少2,099万元，降幅38.77%，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。

5、应付职工薪酬--余额比2018年末增加48万元，增幅为5.52%，变化不大。

6、应交税费--余额比2018年末余额增加20万元，增幅为3.85%，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2018年末增长158万元，增幅是113.67%，主要系本报告期尚未支付的预提费用增加所致。

8、一年内到期的非流动负债--余额比2018年末减少110万元，系长期借款在一年内到期的金额减少所致。

9、长期借款--余额比2018年末增加990万元，增幅为8.36%，系南海农商行贷款增加所致。

10、预计负债--余额比2018年末减少63万元，降幅为13.52%，系营业收入减少导致计提的预计负债减少所致。

11、递延收益--余额比2018年末增加749万元，增幅37.94%，系报告期收到政府补助未达到确认收益的条件所致。

（三）权益构成

2019年末权益总额为49,111万元，归属于母公司股东的所有者权益为49,126万元，其中股本7,468万元，资本公积18,826万元，专项储备47万元，盈余公积3,452万元，未分配利润19,333万元，少数股东权益-15万元。

1、股本--比2018年末没有变化。

2、资本公积--比2018年末没有变化。

3、盈余公积--比2018年末盈余公积增加516万元，增幅17.57%，按本年母公司实现净利润的10%计提。

4、未分配利润--比2018年末增加2,871万元，增幅为17.44%，主要是2019年新增净利润4,132万元，其中包含少数股东权益-18万元，本年向全体股东派发现金红利485.42万元及提取盈余公积544万元所致，本期因会计政策变更调整未分配利润-251万元。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2019年	2018年	同比增长
经营活动现金净流量	4,177	3,802	9.86%
投资活动现金净流量	-7,248	-19,004	61.86%
筹资活动现金净流量	4,082	9,945	-58.95%

1、经营活动现金净流量--与2018年同比上升9.86%，主要系本报告期收到的政府补助增加，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2018年同比上升61.86%，主要系本报告期金银河二期厂房建设及子公司安德力的厂房建设与在建生产设备投入减少所致。

3、筹资活动现金净流量--与2018年同比下降58.95%，主要系本报告期新增银行贷款减少所致。

五、主要财务指标

项目	指标	2019年实际	2018年实际	同比增长率
偿债能力	资产负债率（母公司）	44.11%	44.02%	0.09%
	流动比率	1.51	1.49	1.39%
	速动比率	1.33	1.23	7.48%
	现金流动负债比率	10.27%	10.15%	0.12%
营运能力	应收账款周转率	1.80	2.51	-28.42%
	现金净流入	4,177	3,802	9.86%
盈利能力	总资产报酬率	6.45%	7.26%	-0.81%
	净资产收益率	8.75%	10.61%	-1.85%
	每股收益（元）	0.56	0.62	-10.47%
	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.56	0.51	9.85%
	每股净资产（元）	6.58	6.12	7.40%
发展能力	资产增长率	7.84%	28.24%	-20.40%
	资本积累率	7.40%	9.69%	-2.29%

（一）偿债能力指标

现金流动负债比率上升0.12%及现金净流入上升9.86%，表明公司短期偿债能力上升；流动比率、速动比率上升是因为流动资产的增长比率较高。

（二）营运能力指标

应收账款周转率比2018年下降28.42%，主要系部分客户在过了合同约定时间还未按约定支付欠款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2018年略有下降0.81%，主要系平均总资产增加所致；净资产收益率对比2018年略有下降1.85%，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2018年略有下降10.47%，主要系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2018年下降20.40%，主要系本报告期固定资产投资比上年同期减少；资本积累率比2018年略下降2.29%，主要系本报告期所有者权益增长幅度对比2018年略有下降。

从以上指标可以看出，公司2019年的经营状况对比2018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IPO募集资金承诺项目已筹建完成，项目完工后预期会带来营业收入的增长，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，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

2020年04月22日