

佛山市金银河智能装备股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、财务报表的合并范围

2023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、江西金德锂新能源科技有限公司、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、佛山市金蝉天合新能源材料研究院有限公司。

二、损益情况

利润表

单位：万元

项目	2023年	2022年	同比增长
营业收入	225,185	181,909	23.79%
营业成本	176,524	143,927	22.65%
营业税金及附加	1,835	1,409	30.23%
销售费用	8,093	6,119	32.26%
管理费用	11,567	10,204	13.36%
研发费用	11,033	8,823	25.05%
财务费用	5,810	2,973	95.43%
信用减值损失	-4,235	-92	4503.26%
资产减值损失	-1,338	-1,158	15.54%
其他收益	6,509	2,645	146.09%
投资收益	-200	-363	-44.90%
资产处置收益	4	-1	-500.00%
营业利润	11,062	9,484	16.64%
营业外收入	156	120	30.00%
营业外支出	183	1,042	-82.44%
利润总额	11,034	8,563	28.86%
所得税费用	2,690	1,946	38.23%
净利润	8,345	6,616	26.13%

归属于母公司股东的净利润	9,371	6,657	40.77%
--------------	-------	-------	--------

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。

2023年全年实现营业总收入225,185万元，实现利润总额11,034万元，净利润8,345万元，归属于母公司股东的净利润9,371万元。与2022年相比，营业收入增长23.79%，利润总额增长28.86%，净利润增长26.13%，归属于母公司股东的净利润增长40.77%。

1、营业收入--比2022年度增加43,276万元，增幅23.79%，主要系我司主营主要是以下三大类产品：锂电池生产设备、有机硅生产设备、化工产品，在本报告期完成下游锂电池生产设备客户订单的交付有所增加，从而确认收入增加所致。

2、营业成本--比2022年度增加32,597万元，增幅22.65%，主要系营业收入增长，同步结转的营业成本增加所致。

3、营业税金及附加--比2022年度增加426万元，增幅30.23%，主要系营业收入增加，缴纳的增值税增加，相应的附加税增加所致。

4、销售费用--比2022年增加1,974万元，增幅32.26%，主要系计提的产品保修费、业务宣传费用增加所致。

5、管理费用--比2022年增加1,363万元，增幅13.36%，主要系人工费用、办公费、股权激励、差旅费和业务招待费用的增加所致。

6、研发费用--比2022年增加2,210万元，增幅25.05%，主要系研发人员职工薪酬、研发材料的投入增加所致。

7、财务费用--比2022年增加2,837万元，增幅95.43%，主要系本报告期银行贷款利息支出及融资租赁利息支出增加所致。

8、其他收益--比2022年增加3,864万元，增幅146.90%，主要系本报告期收到的设备类产品中嵌入式软件所对应的增值税软件退税以及当期先进制造业企业增值税加计抵减增加所致。

9、投资收益--比2022年增加163万元，增幅44.90%，主要系本报告期银行承兑汇票贴现对比上年同期减少，从而所产生的贴现利息对比上年同期同时减少所致。

10、资产减值损失--比2022年增加180万元，增幅15.54%，主要系合同资产中质保金计提减值损失增加所致。

11、信用减值损失--比2022年增加4,143万元，增幅4503.26%，主要系本报告期应收账款计提的坏账准备有所增加所致。

12、营业外收入--比2022年增加36万元，金额变化不大。

13、营业外支出--比2022年减少859万元，减幅82.44%，主要系上年同期因公司规划建设原因拆除部分厂房及子公司处理机器设备，从而上年度非流动资产处置损失增加，而本期此项业务较少，所以对比减少所致。

14、所得税费用--比2022年增加744万元，增幅38.23%，主要系母公司收入增长，利润总额增加，计提所得税费用增加所致。

15、归属于母公司所有者的综合收益总额--比2022年增加2,714万元，增幅40.77%，主要系本报告期营业收入增加，从而净利润有所增长所致。

三、资产及负债状况

资产负债表

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增长
货币资金	105,475	47,161	123.65%
应收票据及应收账款	95,316	69,149	37.84%
应收票据	603	4,238	-85.77%
应收账款	94,713	64,911	45.91%
应收款项融资	1,174	4,938	-76.23%
预付款项	4,127	8,083	-48.94%
其他应收款	2,806	1,744	60.89%
存货	70,954	67,482	5.15%
合同资产	15,628	6,740	131.87%
其他流动资产	8,128	6,597	23.21%
流动资产合计	303,608	211,894	43.28%
长期股权投资	310	341	-9.09%
投资性房地产	240	0	#DIV/0!

固定资产	101,044	64,933	55.61%
在建工程	22,280	14,214	56.75%
无形资产	13,431	14,024	-4.23%
长期待摊费用	1,789	954	87.53%
递延所得税资产	4,666	2,425	92.41%
其他非流动资产	11,963	12,962	-7.71%
非流动资产合计	156,915	110,079	42.55%
资产总计	460,523	321,973	43.03%
短期借款	101,222	33,567	201.55%
应付票据	21,464	33,670	-36.25%
应付账款	54,458	42,181	29.11%
合同负债	45,021	60,012	-24.98%
应付职工薪酬	1,827	2,579	-29.16%
应交税费	1,677	2,659	-36.93%
其他应付款	1,597	1,080	47.87%
一年内到期的非流动负债	28,200	23,541	19.79%
其他流动负债	2,518	7,444	-66.17%
流动负债合计	257,984	206,734	24.79%
长期借款	19,057	12,450	53.07%
长期应付款	2,727	2,343	16.39%
预计负债	3,432	2,355	45.73%
递延收益	2,842	2,929	-2.97%
递延所得税负债	1,656	69	2300.00%
非流动负债合计	30,691	20,300	51.19%
负债合计	288,675	227,034	27.15%
股本	10,296	8,866	16.13%
资本公积	114,896	49,616	131.57%
专项储备	48	18	166.67%
盈余公积	5,148	4,433	16.13%
未分配利润	36,316	28,372	28.00%
归属于母公司所有者权益合计	166,703	91,304	82.58%
少数股东权益	5,146	3,634	41.61%

（一）资产构成

2023年末公司总资产460,523万元，其中流动资产303,608万元，非流动资产156,915万元。

1、货币资金--比2022年末增幅为123.65%，主要系本报告期收到定向增发募集资金所致。

2、应收票据--比2022年末降幅为85.77%，主要系上年末质押的银行承兑汇票在本报告期到期兑付后，期末余额减少所致。

3、应收款项融资--比2022年末降幅76.23%，主要系本报告期收到的银行承兑汇票大部分背书转让，从而期末留存的银行承兑汇票减少所致。

4、应收账款--比2022年末增幅为45.91%，主要系锂电池生产设备收入大幅增长，对应应收账款同步增长所致。

5、预付账款--比2022年末降幅为48.94%，主要系上年末大部分预付定金所对应的原材料已入库所致。

6、其他应收款比2022年末降幅为60.89%，主要系本报告期支付的投标保证金增加所致。

7、存货--比2022年末增幅为5.15%，主要系本报告期公司订单需求，进行备货所致。

8、合同资产--比2022年末增幅为131.87%，主要系本报告期一年内到期的质保金增加所致。

9、其他流动资产--比2022年末增幅为12.21%，主要系本报告期原材料采购增加，待抵扣进项税额增加所致。

10、投资性房地产--比2022年末增加240万元，主要系本报告期对外出租商用办公室，由固定资产重分类至投资性房地产所致。

11、固定资产--比2022年末增加36,111万元，主要系本报告期子公司锂云母提取电池级碳酸锂及高附加值产品项目由在建工程转固定资产设备所致。

12、在建工程--比2022年末增加8,066万元，增幅为56.75%，主要系本报告期

江西金德锂的锂云母提取电池级碳酸锂及高附加值产品的工程与设备项目增加投入以及江西安德力、天宝利的工程与设备项目尚未结转至固定资产所致。

13、使用权资产--比2022年末增加965万元，主要系本报告期增加租赁仓库所致。

14、无形资产--比2022年末减少593万元，主要系本报告期摊销无形资产费用所致。

15、长期待摊费用--比2022年末增加835万元，增幅为87.53%，主要系长期待摊费用中的装修费增加所致。

16、递延所得税资产--比2022年末增加2,241万元，增幅为92.41%，主要系本报告期资产减值准备、租赁负债可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产对比上年同期有所增加所致。

17、其他非流动资产--比2022年末减少999万元，降幅为7.71%，主要系因预付工程、设备款对比上年同期有所减少所致。

（二）负债构成

期末负债总额288,675万元，与2022年相比增幅为27.15%。

1、短期借款-余额比2022年末增加67,655万元，增幅201.55%，主要系本报告期的收到的银行借款增加所致。

2、应付票据--余额比2022年末减少12,206万元，降幅36.25%，主要系本报告期的银行承兑汇票到期兑付，从而期末余额减少所致。

3、应付账款--余额比2022年末增加12,277万元，增幅为29.11%，主要系本报告期客户订单增加，原材料采购规模增加，相应的应付供应商的货款增加所致。

4、合同负债--余额比2022年末减少14,991万元，减幅为24.98%，主要系本报告期收入增加，预收的订金转至应收账款所致。

5、应付职工薪酬--余额比2022年末减少752万元，减幅为29.16%，主要系本报告期支付前期计提的职工薪酬，从而期末余额减少所致。

6、应交税费--余额比2022年末余额减少982万元，减幅为36.93%，主要系本报告期期末计提的增值税对比上年同期减少所致。

7、其他应付款--余额比2022年末增长517万元，增幅是47.87%，主要系计提的预提费用有所增加所致。

8、一年内到期的非流动负债--余额比2022年末增加4,659万元，增幅为19.79%，主要系本报告期一年内到期的融资租赁借款增加所致。

9、其他流动负债--余额比2022年末减少4,926万元，降幅为66.17%，主要系本报告期合同负债减少，其他流动负债中待转销项税额同时减少所致。

10、预计负债--余额比2022年末增加1,077万元，增幅为45.73%，主要系本报告期公司收入大幅增长，计提的产品保修费增加所致。

18、递延所得税负债--余额比2022年末增加1,587万元，增幅为2300.00%，主要系本报告期使用权资产应纳税暂时性差异形成的递延所得税负债对比上年同期增加所致。

19、长期借款--余额比2022年末增加517万元，增幅为47.87%，主要系本报告期收到的银行借款增加所致。

20、长期应付款-余额比2022年末增加384万元，增幅为16.39%，主要系本报告期收到的融资租赁增加所致。

（三）权益构成

2023年末权益总额为171,848万元，归属于母公司股东的所有者权益为166,703万元，其中股本10,296万元，资本公积114,896万元，专项储备48万元，盈余公积5,148万元，少数股东权益5,146万元，未分配利润36,316万元。

1、股本-比2022年末增加1,430万元，增幅16.13%，主要系本报告期定向增发股票所致。

2、资本公积--比2022年末增加65,280万元，增幅131.57%，主要系本报告期定向增发股票产生股本溢价计入资本公积所致。

3、专项储备--比2022年末增加30万元，增幅166.67%，主要系本报告期为安全生产计提费用增加所致。

4、未分配利润--比2022年末增加7,944万元，增幅28%，主要系本报告期增加净利润8,345万元，本年向全体股东派发现金红利712.28万元及提取盈余公积715.17万元所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增长
经营活动现金净流量	-4,402	48,409.00	-109.09%
投资活动现金净流量	-54,439	-28,908.00	88.32%
筹资活动现金净流量	124,751	-1,920.00	6597.45%

1、经营活动现金净流量--与2022年同比下降109.09%，主要系本报告期对比上年同期收到的货款减少以及前期支付给供应商的承兑汇票、信用证到期兑付，支付现金增加所致。

2、投资活动现金净流量--与2022年同比上升88.32%，主要系江西金德锂的锂云母提取电池级碳酸锂及高附加值产品的工程与设备项目和江西安德力、天宝利的工程与设备项目正常推进，支付的现金流增加所致。

3、筹资活动现金净流量--与2022年同比上升6597.45%，主要系本报告期收到定向增发募集资金以及收到的借款增加所致。

五、主要财务指标

项目	指标	2023 年 12 月	2022 年 12 月	同比增长率
偿债能力	资产负债率（母公司）	54.85%	65.66%	-10.81%
	流动比率	1.18	1.03	14.81%
	速动比率	0.90	0.70	29.11%
	现金流动负债比率	-2.07%	23.42%	-25.49%
营运能力	应收账款周转率	2.57	3.26	-21.17%
	现金净流入	-4,402	48,409	-109.09%
盈利能力	总资产报酬率	4.37%	4.46%	-0.09%
	净资产收益率	7.03%	7.99%	-0.96%
	每股收益（元）	1.05	0.76	38.64%
	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.49	5.50	-108.96%
	每股净资产（元）	19.24	10.79	78.27%
发展能力	资产增长率	43.03%	50.71%	-7.68%
	资本积累率	81.01%	32.21%	48.80%

（一）偿债能力指标

现金流负债比率下降25.49%，主要系本报告期对比上年同期收到的货款减少以及前期支付给供应商的承兑汇票、信用证到期兑付，支付现金增加，经营活动产生的现金流量净额同比下降；流动比率、速动比率上升主要是因为本报告期收到定向增发募集资金以及本报告期收入增加，应收账款和合同资产相应增加所致。

（二）营运能力指标

应收账款周转率比2022年下降21.17%，主要系本报告期对比上年报告期收入增长基数变小所致。现金净流入比2022年下降109.09%，主要系本报告期对比上年同期收到的货款减少以及前期支付给供应商的承兑汇票、信用证到期兑付，支付现金增加所致。

（三）盈利能力指标

各项盈利能力指标中总资产报酬率对比2022年略有下降0.09%，主要系本报告期平均资产对比上年同期增加所致；净资产收益率对比2022年下降0.96%，主要系本报告期所有者权益平均值增加所致；每股收益比2022年上升38.64%，主要系本报告期净利润比去年同期有所上升所致；每股经营活动产生的现金流量净额比2022年下降108.96%，主系本报告期对比上年同期收到的货款减少以及前期支付给供应商的承兑汇票、信用证到期兑付，支付现金增加所致。

（四）发展能力指标

公司总资产460,523万元，比上年增加138,550万元，增长率43.03%；净资产171,848万元，增加76,910万元，增长率81.01%。公司已完成向特定对象发行A股股票事项，募集资金63,247万元已于2023年12月到账，进一步增强了公司的资产规模和资金实力，优化资本结构，降低资产负债率和财务风险，有利于公司的持续稳健发展。

公司已与新能源行业内中段、后段企业合资成立了一家具备提供新能源电池整线解决方案的企业，为公司新能源设备拓展海外市场做好充足准备。

公司计划在子公司（金德锂、天宝利、安德力）上三个项目：a、铷铯钾矾

分离提取铷盐、铯盐项目，b、水玻璃法生产有机硅MQ树脂项目，c、硅基材料合成项目（甲基乙烯基硅橡胶生胶、液体硅橡胶基胶、硅树脂、压敏胶、甲基硅油、乙烯基硅油、烷氧基封端硅油、107胶、苯基硅油、低含氢硅油、羟基硅油、多种功能型助剂等）上述三个项目均已立项，部分项目已取得环评、安评批复，部分项目已在批复中。三个项目的技术、工艺、装备、软件控制等均为公司自主研发，目标是今年投产成功。公司将继续发挥集成化、智能化优势进入PPS改性及轻质板簧设备领域，实现PPS改性及轻质板簧的连续法全自动化生产。

公司在未来持续地发挥人才及技术优势，结合设备自主研发能力，开发新技术、新设备、新产品，探索发展，突破新的利润增长点；坚持品质优先、技术创新的发展道路，不断优化现有产品结构、提高产品技术含量，以“高、精、尖”的产品优势塑造良好的品牌形象，增强公司盈利能力和抗风险能力，打造可持续发展的核心竞争力，从而回报股东、提升员工福利及承担更多社会责任，为行业新质生产力发展贡献金银河力量。

公司财务部

2024年04月24日