

太空智造：2019 年度财务决算报告

报告期内, 公司全年共实现销售收入 45, 187. 33 万元, 较上年同期下降 15. 87%; 实现利润总额 2, 542. 58 万元, 较上年同期下降 51. 41%; 实现归属于上市公司股东净利润 1, 583. 05 万元, 较上年同期下降 54. 52%。报告期末, 公司总资产 99, 534. 71 万元, 比上年同期下降 6. 02%; 股东权益 59, 942. 20 万元, 比上年同期上升 14. 26% ;每股净资产 1. 21 元。

根据中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告, 结合公司实际经营情况, 现就公司 2019 年度财务决算报告如下, 请审议:

一、资产与负债

单位: 万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减额(±)	(±)
货币资金	1, 953. 41	3, 860. 61	-1, 907. 19	-49. 40%
应收票据	80. 78	428. 16	-347. 38	-81. 13%
应收账款	24, 738. 40	23, 212. 93	1, 525. 47	6. 57%
预付款项	1, 174. 76	1, 585. 68	-410. 92	-25. 91%
其他应收款	2, 120. 24	4, 658. 08	-2, 537. 84	-54. 48%
存货	7, 738. 25	11, 556. 61	-3, 818. 35	-33. 04%
其他流动资产	392. 24	321. 99	70. 24	21. 82%
可供出售金额资产	-	500. 00	-500. 00	-100. 00%
其他权益工具投资	500. 00	-	500. 00	100. 00%
固定资产	2, 745. 08	3, 166. 24	-421. 15	-13. 30%
在建工程	3, 860. 19	3, 876. 58	-16. 38	-0. 42%
无形资产	3, 817. 28	2, 383. 84	1, 433. 44	60. 13%
开发支出	-	54. 91	-54. 91	-100. 00%
商誉	46, 358. 82	46, 348. 17	10. 66	0. 02%
长期待摊费用	49. 14	49. 28	-0. 14	-0. 29%
递延所得税资产	1, 578. 81	1, 418. 80	160. 01	11. 28%
其他非流动资产	2, 362. 22	2, 487. 94	-125. 72	-5. 05%
短期借款	5, 709. 99	4, 780. 00	929. 99	19. 46%
应付账款	6, 337. 77	6, 340. 60	-2. 83	-0. 04%
预收款项	1, 814. 01	3, 543. 17	-1, 729. 17	-48. 80%
应付职工薪酬	292. 88	550. 99	-258. 11	-46. 84%
应交税费	1, 591. 08	1, 913. 26	-322. 18	-16. 84%
其他应付款	16, 287. 01	25, 745. 03	-9, 458. 02	-36. 74%
一年内到期的非流动负债	7, 013. 21	3, 000. 00	4, 013. 21	133. 77%
其他流动负债	248. 10	220. 00	28. 10	12. 77%
长期借款	-	7, 000. 00	-7, 000. 00	-100. 00%
递延收益	28. 00	27. 28	0. 72	2. 64%

递延所得税负债	36.63	43.28	-6.65	-15.36%
股本	49,611.49	35,436.78	14,174.71	40.00%
资本公积	7,371.97	20,817.73	-13,445.77	-64.59%
库存股	6,627.92	11,634.39	-5,006.47	-43.03%
其他综合收益	440.20	270.76	169.44	62.58%

2. 主要项目变动原因

- 1)、报告期货币资金较期初减少 1,907.19 万元，减少比例为 49.4%，主要系本报告期偿还借款及支付股权对价款等所致；
- 2)、报告期应收票据较期初减少 347.38 万元，减少比例为 81.13%，主要系报告期应收票据贴现、转让等所致；
- 3)、报告期预付账款较期初减少 410.92 万元，减少比例为 25.91%，主要系报告期预付供应商货款及技术服务外包款减少所致；
- 4)、报告期其他应收款较期初减少 2,537.84 万元，减少比例为 54.48%，主要系本报告期收回关联方往来款所致；
- 5)、报告期存货较期初减少 3,818.35 万元，减少比例为 33.04%，主要系报告期库存商品销售所致。；
- 6)、报告期其他流动资产较期初增加 70.24 万元，增加比例为 21.82%，主要系报告期待抵扣进项税增加所致；
- 7)、报告期可供出售金融资产较期初减少 500.00 万元，减少比例为 100.00%，主要系报告期会计政策变更所致；
- 8)、报告期其他权益工具投资较期初增加 500.00 万元，增加比例为 100.00%，主要系报告期会计政策变更所致；
- 9)、报告期无形资产较期初增加 1,433.44 万元，增加比例为 60.13%，主要系报告期软件购置及使用费增加所致；
- 10)、报告期开发支出较期初减少 54.91 万元，减少比例为 100.00%，主要系报告期较开发支出转为无形资产所致；
- 11)、报告期预收款项较期初减少 1,729.17 万元，减少比例为 48.80%，主要系报告期预收到的达到收入确认条件货款增加所致；
- 12)、报告期应付职工薪酬较期初减少 258.11 万元，减少比例为 46.84%，主要系报告期计提未支付的工资减少所致；
- 13)、报告期其他应付款较期初减少 9,458.02 万元，减少比例为 36.74%，主要系报告期支付股权对价款及 2018 年授予限制性股票解锁，解除回购义务所确认的负债减少所致；
- 14)、报告期一年内到期的非流动负债较期初增加 4,013.21 万元，增长比例 133.77%，主要系一年内到期的长期借款增加所致；
- 15)、报告期长期借款较期初减少 7,000.00 万元，减少比例为 100.00%，主要系报告期末将一年内到期的借款列示在一年内到期的非流动负债所致；
- 16)、报告期股本较期初增加 14,174.71 万元，增加比例为 40.00%，主要系报告期以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股所致；
- 17)、报告期资本公积较期初减少 13,445.77 万元,减少比例为 64.59%，主要系报告期以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股所致；
- 18)、报告期库存股期初减少 5006.47 万元，减少比例为 43.03%，主要系报告期股权激励限制性股票部分解除限售所致；
- 19)、报告期其他综合收益较期初增加 169.44 万元，增加比例为 62.58%，主要系报告期外币报表折算差额变动所致。

二、收入、成本、费用

1. 营业情况增减率

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额(±)	(±)
营业收入	45,187.33	53,709.69	-8,522.37	-15.87%
营业成本	28,356.98	34,254.24	-5,897.26	-17.22%
税金及附加	237.18	553.44	-316.26	-57.14%
销售费用	4,200.46	3,594.53	605.93	16.86%
管理费用	6,781.96	7,819.85	-1,037.89	-13.27%
研发费用	1,090.19	1,908.87	-818.68	-42.89%
财务费用	1,388.27	2,254.42	-866.15	-38.42%
其他收益	218.96	259.50	-40.54	-15.62%
投资收益		1,107.75	-1,107.75	-100.00%
信用减值损失	-668.98	-	-668.98	-100.00%
资产减值损失	-187.03	544.10	-731.12	-134.37%
资产处置收益	2.79	-5.11	7.89	154.56%
营业利润	2,498.02	5,230.58	-2,732.56	-52.24%
利润总额	2,542.58	5,232.72	-2,690.14	-51.41%
净利润	1,542.25	3,657.21	-2,114.96	-57.83%
归属于上市公司股东净利润	1,583.05	3,459.88	-1,876.83	-54.25%

2. 主要项目变动原因

- 1)、报告期税金及附加较上年同期减少 316.26 万元，减少比例为 57.14%，主要系报告期城建税及教育费附加减少所致；
- 2)、报告期研发费用较上年同期减少 818.68 万元，减少比例为 42.89%，主要系报告期研发项目减少所致；
- 3)、报告期财务费用较上年同期减少 866.15 万元，减少比例 38.42%，主要系报告期偿还借款，借款利息支出减少及汇兑损失减少所致；
- 4)、报告期投资收益较上年同期减少 1,107.75 万元，减少比例为 100.00%，主要系上期处置子公司恒元建筑板业有限公司股权产生投资收益，本报告期无处置子公司事项所致；
- 5)、报告期信用减值损失较上年同期减少 668.98 万元，减少比例为 100%，主要系会计政策变更所致；
- 6)、报告期资产减值损失较上年同期减少 731.12 元，减少比例 134.37%，主要系会计政策变更所致；
- 7)、报告期资产处置收益较上年同期增加 7.89 万元，增加比例为 154.56%，主要系本年处置固定资产等产生处置收益增加所致。

三、现金流量

1. 现金流量增减率

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减(±)	(±)
经营活动现金流入小计	52,148.56	64,063.43	-11,914.87	-18.60%
经营活动现金流出小计	45,445.41	56,498.87	-11,053.47	-19.56%
经营活动产生的现金流量净额	6,703.16	7,564.56	-861.40	-11.39%
投资活动现金流入小计	2,611.30	27,365.93	-24,754.63	-90.46%
投资活动现金流出小计	1,855.62	606.84	1,248.78	205.78%

投资活动产生的现金流量净额	755.68	26,759.08	-26,003.41	-97.18%
筹资活动现金流入小计	13,866.00	86,144.47	-72,278.47	-83.90%
筹资活动现金流出小计	23,204.18	120,320.37	-97,116.19	-80.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,338.18	-34,175.90	24,837.72	72.68%
现金及现金等价物净增加额	-1,878.19	151.12	-2,029.32	-1342.84%

2、主要项目变动原因

1)、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少861.40万元，减少比例为11.39%，主要原因是本报告期销售商品及劳务收到的现金减少所致；

2)、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少26,003.41万元，减少比例为97.18%，主要原因是上年同期有处置子公司股权收回投资而本报告期无此事项所致；

3)、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加24,837.72万元，增加比例为72.68%，主要原因是本报告期归还借款、支付利息及股权并购款减少所致。

四、主要财务指标

项目指标	2019 年	2018 年	同比增减变化
盈利能力			
销售毛利率	37.25%	36.22%	1.02%
净资产收益率	2.42%	5.69%	-3.27%
偿债能力			-
流动比率	0.97	0.99	-0.02
速动比率	0.78	0.74	0.04
营运能力			-
应收账款周转率（次）	1.88	2.42	-0.54
存货周转率（次）	2.94	2.44	0.50

1、盈利能力分析:报告期内，营业收入较上年同期下降 15.87%，营业成本较上年同期下降 17.22%，导致报告期销售毛利率比上年同期增加 1.02%；净资产收益率下降 3.27%，主要系本期净利润较上年减少 54.42%所致；

2、偿债能力分析：报告期公司流动比例下降、速动比例上升，主要原因系流动负债减少 6,799.01 万元，减少比例 14.75%，流动资产减少-7,360.89 元，减少比例为 16.13%，存货减少 3,818.35，减少比例为 33.04%；

3. 营运能力分析:报告期公司应收账款周转率较上年同期下降 0.54 次，主要系报告期营业收入较上年同期下降 15.87%，应收账款较上年同期上升 6.57%所致；存货周转率较上年同期上升 0.5 次，主要系报告期营业成本较上年同期下降 17.22%，存货较上年同期减少 33.04%所致。

太空智造股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 24 日