

株洲天桥起重机股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年度财务报表（合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注）已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。现将有关情况汇报如下（除特殊说明外，决算数据均为合并数据，金额单位均为万元）：

一、2020 年度财务决算情况

（一）合并资产负债表

项目	年末金额	年初金额	变动金额	变动幅度
流动资产合计	291,951	262,328	29,623	11%
其中：货币资金	36,678	24,201	12,477	52%
交易性金融资产	17,067	26,752	-9,685	-36%
应收票据	8,001	9,314	-1,313	-14%
应收款项融资	26,019	16,548	9,471	57%
应收账款	132,619	124,284	8,335	7%
减：坏账准备	23,416	21,774	1,642	8%
应收账款净额	109,203	102,511	6,692	7%
合同资产	25,422	25,914	-492	-2%
预付账款	4,725	5,138	-413	-8%
其他应收款	2,998	2,971	27	1%
存货	60,483	48,469	12,014	25%
其他流动资产	1,355	510	845	166%
非流动资产合计	108,903	101,361	7,542	7%
其中：其他权益工具投资	18,972	17,526	1,446	8%
其他非流动金融资产	4,410	4,410		
长期股权投资	14,673		14,673	
固定资产	40,386	42,164	-1,778	-4%
在建工程	749	1,970	-1,221	-62%
无形资产	9,340	11,146	-1,806	-16%
商誉	11,703	17,380	-5,677	-33%
长期待摊费用	140	80	60	75%
递延所得税资产	6,865	5,185	1,680	32%
其他非流动资产	1,665	1,500	165	11%
资产总计	400,854	363,689	37,165	10%

截至 2020 年 12 月 31 日，公司合并资产总计为 400,854 万元，较年初的 363,689 万元，增加 37,165 万元，增幅 10%；资产负债率 43.5%，与年初的 38.75%相比略有上升，但整体资产负债结构较为稳定。下面对资产情况进行详细分析：

1、流动资产状况

2020 年末，公司流动资产 291,951 万元，占资产总额的比例为 72.83%，较年初增加 29,623 万元，增幅 11%。主要构成及变动原因为：(1) 货币资金和交易性金融资产 53,745 万元，较年初增加 36%，主要是为了满足经营需要，年末公司增加了部分短期借款；(2) 应收票据和应收款项融资 34,020 万元，较年初增加 57%，主要是因为公司期末持有的承兑汇票增加了近 5000 万，同时已背书或贴现的承兑汇票不能终止确认的金额增加了 3300 万元；(3) 应收账款净额和合同资产 134,625 万元，较年初增加 2%；(4) 预付款项 4,725 万元，较年初减少 8%；其他应收款 2,998 万元，较年初增加 1%；(5) 存货 60,483 万元，较年初增加 25%，主要是因为公司手持订单增加，加大了对原材料的储备和对在产品的投入；(6) 其他流动资产 1,355 万元，较年初增加 166%，主要是因为公司年末留抵进项税增加。

2、非流动资产状况

2020 年末，公司非流动资产合计 108,903 万元，较年初增 7%。主要构成及变动原因为：(1) 其他权益工具投资 18,972 万元，较年初增加 8%，内容为持有的英搏尔股票和怡珀基金份额，变动的主要原因是怡珀基金净资产的增加；(2) 其他非流动金融资产 4,410 万元，内容为持有的 ABS 证券资产；(3) 长期股权投资增加 14,673 万元，商誉减少 5,677 万元，无形资产减少 1,806 万元，在建工程减少 1,221 万元，主要是为了更好的开展华新科技升级改造项目，公司控股股东株洲国投向华新科技增资并控股，华新科技不再是公司的控股子公司，对其的投资从成本法改为权益法，增加长期股权投资，确认相关的投资收益，并减少相应的在建工程 and 无形资产，同时减少原计入华新科技土地部分的商誉；(4) 固定资产减少 1,778 万元，主要是资产计提的折旧；(5) 递延所得税资产 6,865 万元，较年初增加 32%，主要是本期计提的存货跌价准备和可弥补亏损增加，增加了相应的递延所得税资产；(6) 其他非流动资产 1,665 万元，较年初增加 11%，主要是因为预付工程款增加。

(二) 合并负债表

项目	年末金额	年初金额	变动金额	变动幅度
负债合计	174,353	140,928	33,425	24%
流动负债合计	168,827	137,531	31,296	23%
其中：短期借款	35,951	27,490	8,461	31%
应付票据	35,466	35,280	186	1%
应付账款	49,364	37,022	12,342	33%
合同负债	23,816	16,375	7,441	45%
应付职工薪酬	3,861	3,604	257	7%
应交税费	1,995	2,825	-830	-29%
其他应付款	3,790	2,978	812	27%
其他流动负债	14,584	11,958	2,626	22%
非流动负债合计	5,526	3,397	2,129	63%
其中：长期应付款	1,494		1,494	
专项应付款	1,059	217	842	388%
递延收益	955	1,138	-183	-16%
递延所得税负债	2,018	2,042	-24	-1%

截至 2020 年 12 月 31 日，公司合并负债为 174,353 万元，较年初的 140,928 万元，增加 33,425 万元，增幅 24%。下面对负债情况进行详细分析：

1、流动负债

流动负债增加 31,296 万元，增幅 23%，主要构成及变动原因为：(1) 短期借款 35,951 万元，较年初增加 31%，主要是为了满足经营需要，年末公司增加了部分短期借款；(2) 应付票据 35,466 万元，较年初增加 1%；(3) 应付账款 49,364 万元，较年初增加 33%，主要是因为公司手持订单增加，加大了对原材料的储备；(4) 合同负债 23,816 万元，较年初增加 45%；(5) 应付职工薪酬增加 257 万元，应交税费减少 830 万元，其他应付款增加 812 万元；(6) 其他流动负债 14,584 万元，较年初增加 22%，内容为不能终止确认的承兑汇票和预收账款中的税金部分。

2、非流动负债

流动负债增加 2,129 万元，增幅 63%，主要构成及变动原因为：(1) 长期应付款 1,494 万元，较年初增加 100%，内容为公司采用售后回租方式取得的长期借款；(2) 专项应付款 1,059 万元，较年初增加 388%，内容为天桥起重本部面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统收到的国拨经费和孙公司邵阳智慧新宁县立体智能社会停车场项目收到的政

府专项经费；(3) 递延收益 955 万元，较年初减少 16%。

(三) 合并所有者权益表

项目	年末金额	年初金额	变动金额	变动幅度
股东权益合计	226,501	222,760	3,741	2%
其中：实收资本	141,664	141,664		
资本公积	6,131	6,131		
专项储备	36	27	9	33%
盈余公积	6,580	6,149	431	7%
未分配利润	51,013	49,884	1,129	2%
其他综合收益	9,133	7,903	1,230	16%
少数股东权益	11,944	11,003	941	9%

公司合并所有者权益为 226,501 万元，较年初的 222,760 万元，增加 3,741 万元，增幅 2%。主要是：公司本年实现净利润扣除向股东分配股利后，未分配利润增加 1,129 万元，盈余公积增加 431 万元，少数股东权益增加 941 万元；另外按照企业会计准则规定，英搏尔股价变动收益直接计入其他综合收益，增加所有者权益 1,230 万元。。

(三) 合并利润表

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
营业收入	150,153	133,387	13%
减：营业成本	116,007	97,277	19%
税金及附加	1,361	1,508	-10%
销售费用	8,450	8,131	4%
管理费用	10,717	12,030	-11%
研发费用	12,714	8,144	56%
财务费用	1,670	1,651	1%
加：其他收益	2,237	2,812	-20%
投资收益	7,886	1,214	550%
信用减值损失	-2,127	-806	-164%
资产减值损失	-2,105	-75	-2707%
营业利润	5,125	7,791	-34%
加：营业外收入	150	1,401	-89%
减：营业外支出	132	26	408%
利润总额	5,141	9,166	-44%
减：所得税费用	-1,086	910	-219%
净利润	6,227	8,256	-25%
归属上市公司股东的净利润	5,810	8,095	-28%

2020 年度，公司实现合并营业收入 150,153 万元，获得营业利润 5,125 万元，利润总额 5,141 万元，实现净利润 6,227 万元，其中归属上市公司股东的净利润 5,810 万元，较上年减少 2,285 万元，降幅 28%。下面对公司利润情况进行比较分析：

1、实现营业收入 150,153 万元，较上年增加 13%；实现毛利率 22.19%，较上年减少了 4.2 个百分点。主要是 2019 年上半年公司订单签订不理想，为了保持公司可持续经营，经权衡，部分项目以成本价或接近成本价报价，导致 2020 年度确认收入订单毛利率较低。同时受疫情和风电抢装潮等因素影响，产品成本较预算增加较多。

2、发生销售费用 8,450 万元，较上年增加 4%，主要是销售承包费增加；管理费用 10,717 万元，较上年减少 11%，主要是受疫情影响，国家减免了部分社保费；研发费用 12,714 万元，较上年增加 56%，主要是公司加大了产品研发力度，在产品智能化、自动化、信息化等方面增加了投入，并取得了一定成效；财务费用 1,670 万元，较上年增加 1%。

3、实现投资收益 7,886 万元，较上年增加 550%，主要是株洲国投增资并控股华新科技，公司对其的投资从权益法改为成本法，确认了相关的投资收益；实现其他收益 2,237 万元，较上年减少 20%，主要是收到的政府补助减少；发生信用减值损失 2,127 万元，较上年增加 164%，主要应收账款计提的坏账准备增加；发生资产减值损失 2,105 万元，较上年增加 2707%，主要是受疫情及风电抢装潮等因素的叠加影响，公司目前在执行的项目中，部分项目预计成本大于未实现销售收入，计提了存货跌价准备。

4、获得营业外收入 150 万元，较上年减少 89%，主要是去年天桥起重本部与客户的合同纠纷获得了 1,280 万元的营业外收入；发生营业外支出 132 万元，较上年增加 408%，主要是报废了部分非流动资产。

（三）合并现金流量表

项目	本年金额	上年金额	变动金额	变动幅度
经营活动现金流入	152,302	142,706	9,596	6.72%
经营活动现金流出	151,265	125,592	25,673	20.44%
经营活动现金流量净额	1,037	17,114	-16,077	-93.94%
投资活动现金流入	162,250	157,835	4,415	2.80%
投资活动现金流出	156,589	162,932	-6,343	-3.89%
投资活动现金流量净额	5,662	-5,096	10,758	211.11%
筹资活动现金流入	55,394	43,183	12,211	28.28%

筹资活动现金流出	47,817	55,294	-7,477	-13.52%
筹资活动现金流量净额	7,577	-12,111	19,688	162.56%
汇率变动对现金的影响	-191	-173	-18	-10.40%
现金净增加额	14,085	-266	14,351	5395.11%

2020 年度,公司经营活动现金流量净额 1,037 万元,较上年同期减少 93.94%。其中:经营活动现金流入 152,302 万元,较上年同期增加 6.72%;经营活动现金流出 151,265 万元,较上年同期增加 20.44%。经营活动现金流入增加主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金增加了 11,190 万元;经营活动现金流出增加主要是因为本期储备的存货增加,购买原材料支付现金增加,购买商品、接受劳务支付的现金增加了 24,735 万元。

2020 年度,公司投资活动现金流量净额 5,662 万元,较上年同期增加 211.11%。其中:投资活动现金流入 162,250 万元,较上年同期增加 2.8%;投资活动现金流出 156,589 万元,较上年同期减少 3.89%。

2020 年度,公司筹资活动现金流量净额 7,577 万元,较上年同期增加 162.56%。其中:筹资活动现金流入 55,394 万元,较上年同期增加 28.28%;筹资活动现金流出 47,817 万元,较上年同期减少 13.52%。

二、2021 年度财务预算指标

1、编制说明

2021 年度预算指标是以经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计的公司 2020 年度财务报告为基础,综合分析公司的市场和业务拓展计划以及政策变动、行业形势、市场需求等因素对预期的影响,并考虑公司现时经营能力及在下列各项基本假设的前提下,本着求实稳健的原则而编制。

2、基本假设

- 1) 公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化;
- 2) 公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化;
- 3) 公司所处行业形势及市场行情无重大变化;
- 4) 公司主要业务的市场价格和供求关系不会有重大变化;
- 5) 公司现行的生产组织结构无重大变化;
- 6) 无其他不可抗力及不可预见因素对公司造成的重大不利影响。

3、主要预算指标及说明

经初步测算,公司预计实现合并营业收入 18 亿元,实现净利润 7,500 万元,其中归

属于上市公司股东的净利润 6,350 万元。

本预算为公司 2021 年度经营计划及内部管理控制考核指标，不构成公司对投资者的实质性承诺，也不代表公司 2021 年度的实际盈利情况。上述计划可能受市场变化、行业格局及公司管理层战略规划调整的影响，尚具有不确定性。

株洲天桥起重机股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 24 日