

广州市昊志机电股份有限公司

2020年度财务决算报告

广州市昊志机电股份有限公司（以下简称“公司”）是国内领先的数控机床主轴制造商，2020年，面对新冠肺炎疫情全球爆发、中美贸易摩擦、原材料上涨等不利因素，公司管理层带领全体员工积极应对，做好复工复产工作，随着国内疫情受控，市场需求回暖，行业发展态势良好，公司抓住市场机会，进一步加大新技术、新产品的研发投入，有效地开展各项工作，努力拓展国内外市场，保证了业务的稳定增长。

2020年1月，公司完成了对 Bleu Indim SA、Infranor Holding SA 及下属 11 家子公司（以下简称“Infranor 集团”）的收购。报告期内，公司实现营业收入 87,437.69 万元，同比增长 148.75%；实现利润总额 9,010.74 万元，同比增长 149.40%；实现归属于上市公司股东的净利润为 7,463.52 万元，同比增长 148.13%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 5,002.90 万元，同比增长 128.35%；报告期末，公司资产总额为 204,639.66 万元，较年初增长 13.37%。现将 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2020 年 4 月 29 日出具了信会师报字[2021]第 ZC10307 号标准无保留意见的审计报告。立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司 2020 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2020 年度主要财务数据及指标

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入（元）	874,376,903.61	351,514,016.29	148.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,635,205.77	-155,074,052.99	148.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,028,961.91	-176,454,709.81	128.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	183,785,015.28	-32,719,662.40	661.70%

基本每股收益（元/股）	0.26	-0.55	147.27%
稀释每股收益（元/股）	0.26	-0.55	147.27%
加权平均净资产收益率	8.05%	-16.30%	24.35%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末 增减
资产总额（元）	2,046,396,565.14	1,805,109,449.69	13.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	959,951,336.56	889,784,221.24	7.89%

三、收入按产品、应用领域、地区分析列示如下：

单位：人民币元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入 比重	金额	占营业收入 比重	
营业收入合计	874,376,903.61	100%	351,514,016.29	100%	148.75%
分行业					
通用设备制造	874,376,903.61	100.00%	351,514,016.29	100.00%	148.75%
分产品					
主轴	360,460,204.34	41.22%	261,285,891.25	74.33%	37.96%
转台、直线电机、 减速器等功能部件	168,755,524.60	19.30%	6,411,796.78	1.82%	2,531.95%
维修、零配件	85,953,896.33	9.83%	83,585,745.52	23.78%	2.83%
运动控制产品	258,517,580.44	29.57%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务收入	689,697.90	0.08%	230,582.74	0.07%	199.11%
分地区					
华南地区	388,753,788.92	44.46%	228,761,878.54	65.08%	69.94%
华东地区	183,492,493.03	20.99%	86,887,502.51	24.72%	111.18%
西南地区	31,916,064.03	3.65%	6,775,500.29	1.93%	371.05%
华北地区	3,351,369.74	0.38%	1,423,219.66	0.40%	135.48%
华中地区	27,145,113.19	3.10%	14,598,521.74	4.15%	85.94%
东北地区	1,219,690.26	0.14%	341,272.26	0.10%	257.40%
西北地区	2,860,990.01	0.33%	659,045.07	0.19%	334.11%
海外地区	235,637,394.43	26.95%	12,067,076.22	3.43%	1,852.73%

说明：

1、报告期内，公司完成对瑞士 Infranor 集团的收购，将其纳入合并报表范围，因此海外地区业务收入较上年大幅增长。

2、报告期内，公司产品需求旺盛，各地区销售收入均有增长。

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	130,998,012.26	355,903,108.49	-63.19%
应收票据	101,590,025.34	47,692,443.16	113.01%
应收账款	291,591,661.11	241,877,070.34	20.55%
应收款项融资	17,032,459.99	30,041,593.76	-43.30%
预付款项	7,059,042.80	6,156,428.58	14.66%
其他应收款	7,313,462.43	7,078,594.37	3.32%
存货	377,617,976.00	336,428,011.47	12.24%
其他流动资产	19,424,389.18	1,547,749.96	1,155.01%
其他权益工具投资	553,598.33	359,055.57	54.18%
其他非流动金融资产	13,032,622.67	11,473,831.08	13.59%
固定资产	474,431,485.05	479,051,907.21	-0.96%
在建工程	197,536,226.72	113,359,771.99	74.26%
无形资产	88,831,735.29	58,967,582.35	50.65%
开发支出	13,626,984.56	3,568,184.90	281.90%
商誉	224,717,311.92	25,289,859.89	788.57%
长期待摊费用	918,460.20	2,234,342.20	-58.89%
递延所得税资产	71,013,531.20	62,560,725.40	13.51%
其他非流动资产	9,107,580.09	21,519,188.97	-57.68%
资产总额	2,046,396,565.14	1,805,109,449.69	13.37%

2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 2,046,396,565.14 元，比上年末 1,805,109,449.69 元增加 241,287,115.45 元，增幅为 13.37%。其中：流动资产比上年末下降 7.22%；非流动资产比上年末增加 40.52%。主要项目变动情况如下：

1、货币资金：本报告期末较上年末下降 63.19%，主要系本报告期支付收购 Infranor 集团的股权款所致。

2、应收票据：本报告期末较上年末增长 113.01%，主要系本报告期基于谨慎原则只将信用等级高的银行承兑汇票调整到应收款项融资，以及本报告期销售业绩增长，收取的商业承兑汇票增加所致。

3、应收款项融资：本报告期末较上年末下降 43.30%，主要系本报告期基于谨慎原则将信用等级低的银行承兑汇票在应收票据核算所致。

4、其他流动资产：本报告期末较上年末增长 1,155.01%，主要系本报告期增值税留抵以及待退的企业所得税增加所致。

5、其他权益工具投资：本报告期末较上年末增长 54.18%，主要系本报告期新增对广东省数控机床及关键功能部件创新中心有限公司投资所致。

6、在建工程：本报告期末较上年末增长 74.26%，主要系本报告期禾丰智能制造基地建设

设项目投入增加所致。

7、无形资产：本报告期末较上年末增长 50.65%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，资产相应增加所致。

8、开发支出：本报告期末较上年末增长 281.90%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，其开发支出较多；以及母公司研发投入较大，将对符合条件的开发支出予以资本化处理所致。

6、商誉：本报告期末较上年末增长 788.57%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，导致公司商誉增加。

7、长期待摊费用：本报告期末较上年末下降 58.89%，主要系本报告期长期待摊费用逐渐摊销所致。

8、其他非流动资产：本报告期末较上年末下降 57.68%，主要系本报告期完成对 Infranor 集团的收购工作，前期支付的股权收购保证金转为收购价款（长期股权投资）所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
短期借款	385,236,834.04	337,434,767.59	14.17%
应付票据	17,177,069.10	12,000,532.35	43.14%
应付账款	90,967,206.73	57,715,511.29	57.61%
预收款项		3,563,062.19	-100.00%
合同负债	18,234,518.13	0.00	100.00%
应付职工薪酬	40,203,556.35	17,359,275.95	131.60%
应交税费	10,867,202.24	5,318,673.66	104.32%
其他应付款	48,825,325.48	123,856,766.54	-60.58%
一年内到期的非流动负债	88,783,859.20	108,923,918.04	-18.49%
其他流动负债	4,484,669.35	0.00	100.00%
长期借款	110,933,662.82	20,033,333.33	453.75%
长期应付款	49,074,174.83	47,627,298.09	3.04%
长期应付职工薪酬	32,258,371.73	0.00	100.00%
预计负债	18,994,876.71	10,707,907.52	77.39%
递延收益	109,524,810.10	122,210,191.81	-10.38%
递延所得税负债	17,173,809.19	10,308,356.49	66.60%
负债合计	1,042,739,946.00	877,059,594.85	18.89%

2020 年 12 月 31 日，公司负债总额为 1,042,739,946.00 元，比上年末 877,059,594.85 元增加 165,680,351.15 元，增幅为 18.89%。其中流动负债比上年末增加 5.80%；非流动负债比

上年末增加 60.26%。主要项目变动情况如下：

1、应付票据：本报告期末较上年末增长 43.14%，主要系本报告期控股子公司东莞市显隆电机有限公司开具的银行承兑汇票增加所致。

2、应付账款：本报告期末较上年末增长 57.61%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，其应付账款并入合并报表所致。

3、预收款项：本报告期末较上年末下降 100.00%，主要系本报告期执行新收入准则，将预收账款转为合同负债、其他流动负债所致。

4、合同负债：本报告期末较上年末增长 100.00%，主要系本报告期执行新收入准则，将预收款项、计提的返利款纳入合同负债核算所致。

5、应付职工薪酬：本报告期末较上年末增长 131.60%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，其人工成本较高，应付职工薪酬较多；以及母公司业绩增长，应支付年终奖金增加所致。

6、应交税费：本报告期末较上年末增长 104.32%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，其应交税费较大所致。

7、其他应付款：本报告期末较上年末下降 60.58%，主要系本报告期偿还了非金融机构借款、支付了禾丰智能制造基地建设项目建设款所致。

8、其他流动负债：本报告期末较上年末增长 100.00%，主要系本报告期执行新收入准则，将预收款项中的待转销的销项税纳入其他流动负债核算；以及未终止确认的应收票据背书重分类所致。

9、长期借款：本报告期末较上年末增长 453.75%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，其长期借款较大，以及为建设禾丰智能制造基地二期项目而增加长期借款所致。

10、长期应付职工薪酬：本报告期末较上年末增长 100.00%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，其为员工设计了设定受益计划的离职后福利所致。

11、预计负债：本报告期末较上年末增长 77.39%，主要系本报告期销售收入增长，计提的产品质量保证费用相应增加所致。

12、递延所得税负债：本报告期末较上年末增长 66.60%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，其递延所得税负债较大所致。

（三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
----	------------------	------------------	------

股本	283,989,089.00	283,989,089.00	0.00%
资本公积	363,484,050.02	363,484,050.02	0.00%
其他综合收益	-4,814,031.43	-544,376.90	784.32%
盈余公积	50,347,746.64	46,072,562.90	9.28%
未分配利润	266,944,482.33	196,782,896.22	35.65%
少数股东权益	43,705,282.58	38,265,633.60	14.22%
所有者权益合计	1,003,656,619.14	928,049,854.84	8.15%

主要项目变动情况如下：

1、其他综合收益：本报告期末较上年末增长 784.32%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，外币报表折算差额变动所致。

2、未分配利润：本报告期末较上年末增长 35.65%，主要系本报告期利润增长所致。

（四）报告期盈利情况分析

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
营业收入	874,376,903.61	351,514,016.29	148.75%
营业成本	481,332,470.50	215,671,627.08	123.18%
税金及附加	8,129,834.03	2,723,682.08	198.49%
销售费用	73,488,494.09	40,989,873.11	79.28%
管理费用	105,877,395.08	63,083,693.01	67.84%
研发费用	62,658,762.04	51,086,727.14	22.65%
财务费用	32,657,249.73	23,399,177.11	39.57%
其中：利息费用	36,170,757.90	25,999,447.48	39.12%
利息收入	441,171.91	708,522.98	-37.73%
其他收益	25,962,469.81	27,284,000.51	-4.84%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,558,791.59	-	100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,119,976.65	-80,051,703.97	-72.37%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,949,147.44	-82,083,295.61	-65.95%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,567.86	-103,118.83	-118.98%
营业外收入	3,376,629.49	1,575,131.06	114.37%
营业外支出	973,661.16	3,572,418.69	-72.75%
所得税费用	10,032,516.89	-32,641,555.28	130.74%
归属于母公司所有者的净利润	74,635,205.77	-155,074,052.99	148.13%

主要项目变动情况如下：

1、营业收入：本报告期较上年增长 148.75%，主要系：

（1）报告期内，公司完成对瑞士 Infranor 集团的收购，将其纳入合并报表范围，因此海外地区业务收入较上年大幅增长。（2）报告期内，公司产品需求旺盛，各地区销售收入均有所增长。

2、营业成本：本报告期较上年增长 123.18%，主要系营业收入增加，营业成本相应增加。

3、税金及附加：本报告期较上年增长 198.49%，主要系本报告期营业收入增加所致。

4、销售费用：本报告期较上年增长 79.28%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围所致。

5、管理费用：本报告期较上年增长 67.84%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围所致。

6、财务费用：本报告期较上年增长 39.57%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围，以及通过银行借款、融资租赁等方式筹集的有息负债金额较大所致。

7、公允价值变动收益：本报告期较上年增长 100%，主要系重新评估沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司剩余债权公允价值变动所致。

8、信用减值损失：本报告期较上年下降 72.37%，主要系上年度部分客户因破产重整等情况，公司计提了较多的减值损失所致。

9、资产减值损失：本报告期较上年下降 65.95%，主要系本报告期产品需求旺盛，存货跌价风险下降所致。

10、资产处置收益：本报告期较上年下降 118.98%，主要系本报告期处置设备业务减少所致。

11、营业外收入：本报告期较上年增长 114.37%，主要系本报告期收到的政府补助较上年增加所致。

12、营业外支出：本报告期较上年下降 72.75%，主要系上年度沈阳机床股份有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司债务重组损失较大所致。

13、所得税费用：本报告期较上年增长 130.74%，主要系本报告期利润总额增加所致。

（五）报告期现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	935,604,148.51	345,308,207.85	170.95%
经营活动现金流出小计	751,819,133.23	378,027,870.25	98.88%
经营活动产生的现金流量净额	183,785,015.28	-32,719,662.40	661.70%
投资活动现金流入小计	83,029.61	210,813.20	-60.61%
投资活动现金流出小计	368,891,070.36	123,520,941.60	198.65%
投资活动产生的现金流量净额	-368,808,040.75	-123,310,128.40	-199.09%
筹资活动现金流入小计	590,651,004.45	916,927,105.53	-35.58%

筹资活动现金流出小计	636,889,286.93	462,562,119.97	37.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,238,282.48	454,364,985.56	-110.18%
现金及现金等价物净增加额	-232,407,275.22	298,419,012.24	-177.88%

主要项目变动情况如下：

1、经营活动现金流入小计：本报告期较上年增长 170.95%，主要系本报告期收入增加、新增的口罩机零部件业务回款情况良好，以及将 Infranor 集团纳入合并范围所致；

2、经营活动现金流出小计：本报告期较上年增长 98.88%，主要系本报告期将 Infranor 集团纳入合并范围所致；

3、投资活动现金流入小计：本报告期较上年下降 60.61%，主要系本报告期处置资产收回的现金减少所致；

4、投资活动现金流出小计：本报告期较上年增长 198.65%，主要系本报告期支付 Infranor 集团股份收购款所致；

5、筹资活动现金流入小计：本报告期较上年下降 35.58%，主要系上年同期收到非公开发行股票募集资金，本报告期无此项目所致；

6、筹资活动现金流出小计：本报告期较上年增长 37.69%，主要系本报告期部分银行贷款、融资租赁款到期后，公司偿还相应款项所致。

广州市昊志机电股份有限公司董事会

2021 年 04 月 29 日