

北京康拓红外技术股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、前言

公司 2020 年财务报表及报表附注业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

二、2020 年完成指标分析

2020 年度，公司实现营业收入 113,517 万元，较上年同期增长 22.36%，实现利润总额 17,857 万元，较上年同期增长 6.76%，实现净利润 15,462 万元，较上年同期增长 7.99%。

三、2020 年财务状况分析

（一）资产结构分析

2020 年度公司的资产构成情况与上年同比均有明显变化，如下表：

资产结构表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 2020 期末 | | 2020 期初 | | 增减变动 |
|----|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | |
| 1 | 货币资金 | 35,451.91 | 13.71% | 74,241.12 | 32.58% | -52.25% |
| 2 | 应收票据 | 2,102.25 | 0.81% | 1,669.10 | 0.73% | 25.95% |
| 3 | 应收账款 | 59,611.75 | 23.05% | 51,885.11 | 22.77% | 14.89% |
| 4 | 应收账款融资 | 200.00 | 0.08% | - | - | 100.00% |
| 5 | 预付款项 | 17,430.98 | 6.74% | 7,396.81 | 3.25% | 135.66% |
| 6 | 其他应收款 | 1,287.26 | 0.50% | 950.55 | 0.42% | 35.42% |
| 7 | 存货 | 76,333.73 | 29.52% | 44,030.63 | 19.32% | 73.37% |
| 8 | 合同资产 | 10,256.34 | 3.97% | - | - | 100.00% |
| 9 | 其他流动资产 | 2,718.08 | 1.05% | 525.7 | 0.23% | 417.04% |
| 10 | 流动资产合计 | 205,392.29 | 79.43% | 180,699.02 | 79.31% | 13.67% |
| 11 | 固定资产 | 19,284.73 | 7.46% | 19,548.71 | 8.58% | -1.35% |
| 12 | 在建工程 | 16,074.15 | 6.21% | 10,696.98 | 4.69% | 50.27% |
| 13 | 无形资产 | 12,754.91 | 4.93% | 13,017.65 | 5.71% | -2.02% |

| | | | | | | |
|----|---------|------------|---------|------------|---------|---------|
| 14 | 开发支出 | 553.10 | 0.21% | - | - | 100.00% |
| 15 | 长期待摊费用 | 1,024.29 | 0.40% | 1,047.07 | 0.46% | -2.18% |
| 16 | 递延所得税资产 | 1,483.15 | 0.57% | 1,089.18 | 0.48% | 36.17% |
| 17 | 其他非流动资产 | 2,035.46 | 0.79% | 1,747.52 | 0.77% | 16.48% |
| 18 | 非流动资产合计 | 53,209.78 | 20.57% | 47,147.11 | 20.69% | 12.86% |
| 19 | 资产总计 | 258,602.07 | 100.00% | 227,846.13 | 100.00% | 13.50% |

2020年末，公司资产总额为258,602.07万元，较上年同期上升13.50%，其中流动资产205,392.29万元，占资产总额79.43%；非流动资产53,209.78万元，占资产总额20.57%，公司资产变动的主要原因如下：

(1) 货币资金的期末余额35,451.91万元，较上年同期下降52.25%，系当期募集资金支付所致；

(2) 预付账款的期末余额17,430.98万元，较上年同期上升135.66%，系公司业务增长所带来的预付材料费与外协款增加所致；

(3) 存货的期末余额76,333.73万元，较上年同期上升73.37%，系公司业务增长，在研项目大幅增加，产品生产周期和产品验收时间较长所致；

(4) 其他流动资产的期末余额2,718.08万元，较上年同期上升417.04%，系公司将待抵扣税费重分类调整及未到期的商业承兑汇票背书转让所致；

(5) 在建工程的期末余额16,074.15万元，较上年同期上升50.27%，主要是轩宇空间顺义产业园项目增加建设投入所致。

(二) 负债结构分析

负债结构表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 2020 期末 | 2020 期初 | 增减变动率 |
|----|------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 短期借款 | 15,454.82 | 23,795.00 | -35.05% |
| 2 | 应付票据 | 1,096.56 | 5,214.05 | -78.97% |
| 3 | 应付账款 | 35,817.83 | 24,765.34 | 44.63% |
| 4 | 预收款项 | - | 9,037.10 | -100% |
| 5 | 合同负债 | 32,856.09 | - | - |

| | | | | |
|----|----------------|-------------------|------------------|---------------|
| 6 | 应付职工薪酬 | 2,570.92 | 1,698.90 | 51.33% |
| 7 | 应交税费 | 4,079.54 | 4,649.84 | -12.26% |
| 8 | 其他应付款 | 667.27 | 9,473.60 | -92.96% |
| 9 | 其他流动负债 | 4,399.92 | 525.7 | 736.96% |
| 10 | 流动负债合计 | 96,942.94 | 79,159.54 | 22.47% |
| 11 | 递延收益 | 5,583.15 | 4,623.72 | 20.75% |
| 12 | 非流动负债合计 | 5,583.15 | 4,623.72 | 20.75% |
| 13 | 负债合计 | 102,526.09 | 83,783.26 | 22.37% |

2020年末，公司负债总额102,526.09万元，较上年同期增长22.37%；其中流动负债余额96,942.94万元，较上年同期增长22.47%，非流动负债余额5,583.15万元，较上年同期增长20.75%，负债变动的主要原因如下：

(1) 短期借款的期末余额15,454.82万元，较上年同期下降35.05%，系公司取得的借款期末部分归还完毕所致；

(2) 应付票据的期末余额1,096.56万元，较上年同期下降78.97%，系公司上期的应付票据陆续到期承兑所致；

(3) 应付账款的期末余额35,817.83万元，较上年同期增长44.63%，系公司投产项目增多，应付材料、外协款增加所致；

(4) 预收款项期末余额无，较上年同期下降100.00%，系重分类到合同负债、其他流动负债所致；

(5) 应付职工薪酬的期末余额2,570.92万元，较上年同期增长51.33%，系期末计提的薪酬未发放所致；

(6) 其他应付款的期末余额667.27万元，较上年同期减少92.96%，系公司当期支付了代垫市政配套费所致；

(7) 其他流动负债的期末余额4,399.92万元，较上年同期增长736.96%，系公司期末待转销项税及商业承兑汇票背书转让所致。

(三) 所有者权益结构分析

所有者权益结构表

单位：万元

| 项目 | 2020 期末 | 2020 期初 | 同期增减变动率 |
|----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 实收资本 | 71,776.79 | 71,776.79 | 0.00% |
| 资本公积 | 45,559.20 | 45,372.38 | 0.41% |
| 专项储备 | 18.05 | 65.38 | -72.39% |
| 盈余公积 | 6,095.14 | 5,630.50 | 8.25% |
| 未分配利润 | 32,626.80 | 21,217.81 | 53.77% |
| 所有者权益总额 | 156,075.98 | 144,062.87 | 8.34% |

所有者权益变动的主要原因如下：

(1) 专项储备的期末余额 18.05 万元，较上年同期降低 72.39%，系公司计提的安全生产费减少所致；

(2) 未分配利润的期末余额 32,626.80 万元，较上年同期增长 53.77%，系公司经营积累增加所致。

(四) 经营状况分析

2020 年度，公司总体业务规模扩大，盈利能力增强，实现营业收入 113,517 万元，较上年同期增长 22.36%，归属于上市公司股东的净利润 15,462.47 万元，较上年同期增长 7.99%。

经营业绩分析表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 增减变动率 |
|----|---------|------------|-----------|---------|
| 1 | 一、营业收入 | 113,517.20 | 92,774.24 | 22.36% |
| 2 | 营业成本 | 80,691.77 | 62,785.16 | 28.52% |
| 3 | 营业税金及附加 | 513.05 | 425.66 | 20.53% |
| 4 | 销售费用 | 3,094.69 | 3,019.16 | 2.50% |
| 5 | 管理费用 | 4,937.07 | 4,820.33 | 2.42% |
| 6 | 研发费用 | 6,095.81 | 5,279.82 | 15.45% |
| 7 | 财务费用 | 160.24 | 926.34 | -82.70% |

| | | | | |
|----|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 8 | 其他收益 | 1,380.73 | 1,457.13 | -5.24% |
| 9 | 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -1,116.71 | -208.56 | 435.44% |
| 10 | 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -377.76 | -75.28 | 401.81% |
| 11 | 二、利润总额 | 17,857.21 | 16,725.99 | 6.76% |
| 12 | 减：所得税费用 | 2,394.74 | 2,408.20 | -0.56% |
| 13 | 三、净利润 | 15,462.47 | 14,317.79 | 7.99% |

1. 产品销售情况明细

公司重组交易完成后，公司形成以控制技术为基础的铁路车辆运行安全检测及检修系统、智能测试仿真系统和微系统与控制部组件、核工业自动化装备系统三大主要产品系列，通过重组优质资源注入，促进公司和产业发展，各项指标稳步推进，为公司后续持续良性发展奠定了基础。

2020年度，公司实现营业收入113,517.20万元，其中，铁路车辆运行安全检测及检修系统收入25,274.57万元、智能测试仿真系统和微系统与控制部组件收入55,166.86万元、核工业及特种环境智能装备系统收入33,075.77万元，分别占营业收入比重22.26%、48.60%、29.14%。

2. 增减变动较大项目主要原因如下：

营业收入及净利润的增长，源于智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务、核工业自动化装备业务逐年稳步增长，为公司后续发展奠定了坚实的基础。

(1) 财务费用本年发生额160.24万元，较上年同期减少82.70%，主要是由于偿付了产业园基建贷款本年贷款利息同比减少所致；

(2) 信用减值损失本年发生额-1,116.71万元，较上年同期增加435.44%，主要是公司受2020年疫情影响，应收账款回款较上年下降28%，导致应收账款信用减值损失上升，需补提坏账损失1,100万元所致；

(3) 资产减值损失本年发生额-377.76万元，较上年同期增加401.80%，系存货、合同资产减值所致。

3. 研发费用

公司在发展过程中，高度重视研发技术人才队伍的建设和培养，研发团队不断扩大，研发能力显著提高。2020年度，公司研发总投入6,648.92万元。截至

2020 年末，公司已经获得专利共 158 项，其中发明专利 51 项。

（五）现金流分析

现金流量情况

单位：万元

| 项 目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 增减变动 |
|---------------|------------|-----------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,209.43 | 7,075.97 | -244.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,130.81 | -6,735.89 | 139.48% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,276.40 | 51,428.04 | -123.87% |
| 期末现金及现金等价物余额 | 34,444.45 | 73,061.09 | -52.86% |

经营活动的现金流量净额较上年同期降低 244.28%。一方面，受疫情影响，铁路业务部分项目延期，回款较上期减少；另一方面，核工业自动化装备规模扩大，为手持订单项目实施支付的资金较上期大幅增加，使公司经营性现金净流量较上期大幅降低。

投资活动现金流量净额较上年同期增加 139.48%，主要是轩宇空间支付土地配套费 8,710 万元，支付产业园基建工程款 5,713 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 123.87%，本期主要筹资活动现金流入为取得借款 49,609.82 万元，现金流出为偿还贷款 57,950 万元，支付现金股利 3,588.84 万元。

(六) 偿债能力、盈利能力及运营效率

各项指标情况

| 项目 | 主要指标 | 2020 年度 | 2019 年度 | 增减幅度 |
|--------|--------------|---------|---------|---------|
| 偿债能力指标 | 资产负债率 | 39.65% | 36.77% | 2.88% |
| | 流动比率(倍) | 2.12 | 2.28 | -7.02% |
| | 速动比率(倍) | 1.33 | 1.75 | -24.00% |
| 获利能力指标 | 净资产收益率 | 10.33% | 18.30% | -7.97% |
| | 基本每股收益(元/股) | 0.2154 | 0.2252 | -4.35% |
| | 稀释每股收益(元/股) | 0.2154 | 0.2252 | -4.35% |
| 资产管理效率 | 总资产周转率(次/年) | 0.47 | 0.50 | -6.00% |
| | 应收账款周转率(次/年) | 2.04 | 2.05 | -0.69% |
| | 存货周转率(次/年) | 1.34 | 1.56 | -14.10% |

北京康拓红外技术股份有限公司

2021年4月22日