

佛山市金银河智能装备股份有限公司

2024年度财务决算报告

一、财务报表的合并范围

2024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、宜春金德锂新材料有限公司、江西金铂锂铷矿业有限公司、香港金银河集团有限公司。

二、损益情况

利 润 表

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增长
营业收入	150,883	225,185	-33.00%
营业成本	126,785	180,794	-29.87%
营业税金及附加	1,019	1,835	-44.47%
销售费用	3,299	3,824	-13.73%
管理费用	11,752	11,567	1.60%
研发费用	8,929	11,033	-19.07%
财务费用	6,442	5,810	10.88%
信用减值损失	-5,858	-4,235	38.32%
资产减值损失	-864	-1,338	-35.43%
其他收益	3,173	6,509	-51.25%
投资收益	-171	-200	-14.50%
资产处置收益	2	4	-50.00%
营业利润	-11,063	11,062	-200.01%
营业外收入	77	156	-50.64%
营业外支出	48	183	-73.77%
利润总额	-11,034	11,034	-200.00%
所得税费用	-1,932	2,690	-171.82%
净利润	-9,102	8,345	-209.07%
归属于母公司股东的净利润	-8,071	9,371	-186.13%

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。

2024年全年实现营业总收入150,883万元，实现利润总额-11,034万元，净利润-9,102万元，归属于母公司股东的净利润-8,071万元。与2023年相比，营业收入下降33.00%，利润总额下降200.00%，净利润下降209.07%，归属于母公司股东的净利润下降186.13%。

1、营业收入--比2023年度下降74,302万元，降幅33.00%，主要系我司主营业务主要是以下四大类产品：锂电池生产设备、有机硅生产设备、锂云母全元素高值化综合利用的产品、有机硅产品，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减少，从而确认收入减少所致。

2、营业成本--比2023年度下降54,009万元，降幅29.87%，主要系营业收入减少，同步结转的营业成本下降所致。

3、营业税金及附加--比2023年度下降816万元，降幅44.47%，主要系营业收入下降，缴纳的增值税减少，相应的附加税减少所致。

4、销售费用--比2023年下降525万元，降幅13.73%，主要系计提的产品业务宣传费用和股权激励计提减少所致。

5、管理费用--比2023年增加185万元，增幅1.6%，主要系人工费用、折旧费费用的增加所致。

6、研发费用--比2023年下降2,104万元，降幅19.07%，主要系研发人员股权激励、研发材料的投入下降所致。

7、财务费用--比2023年增加632万元，增幅10.88%，主要系本报告期银行贷款利息支出增加所致。

8、其他收益--比2023年下降3,336万元，降幅51.25%，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下降所致。

9、投资收益--比2023年增加29万元，增幅14.50%，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2023年下降474万元，降幅35.43%，主要系合同资产中质保金和超过一年期的质保金计提的减值损失下降所致。

11、信用减值损失--比2023年增加1,623万元，增幅38.23%，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2023年下降79万元，降幅50.64%，主要系本报告期收到的政府补助减少所致。

13、营业外支出--比2023年减少135万元，减幅73.77%，主要系上年同期子公司处理机器设备，处置损失较多，而本期此项业务较少，所以对比减少所致。

14、所得税费用--比2023年下降4,622万元，降幅171.82%，主要系本报告期

收入下降，利润为亏损状态，计提负数的所得税费用所致。

15、归属于母公司股东的净利润--比2023年下降17,442万元，降幅186.13%，主要系本报告期营业收入下降，从而净利润大幅下降所致。

三、资产及负债状况

资 产 负 债 表

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增长
货币资金	53,928	105,475	-48.87%
应收票据	3,321	603	450.75%
应收账款	102,113	94,713	7.81%
应收款项融资	1,003	1,174	-14.57%
预付款项	3,371	4,127	-18.32%
其他应收款	716	2,806	-74.48%
存货	59,540	70,954	-16.09%
合同资产	11,011	15,628	-29.54%
其他流动资产	15,522	8,128	90.97%
流动资产合计	250,525	303,608	-17.48%
长期股权投资	348	310	12.26%
投资性房地产	324	240	35.00%
固定资产	115,458	101,044	14.27%
在建工程	24,924	22,280	11.87%
使用权资产	1,441	1,191	20.99%
无形资产	12,912	13,431	-3.86%
长期待摊费用	1,814	1,789	1.40%
递延所得税资产	5,118	4,666	9.69%
其他非流动资产	7,821	11,963	-34.62%
非流动资产合计	170,159	156,915	8.44%
资产总计	420,684	460,523	-8.65%
短期借款	121,285	101,222	19.82%
应付票据	15,795	21,464	-26.41%
应付账款	44,576	54,458	-18.15%
合同负债	13,309	45,021	-70.44%
应付职工薪酬	1,668	1,827	-8.70%
应交税费	544	1,677	-67.56%
其他应付款	1,488	1,597	-6.83%
一年内到期的非流 动负债	15,008	28,200	-46.78%

其他流动负债	998	2,518	-60.37%
流动负债合计	214,672	257,984	-16.79%
长期借款	32,390	19,057	69.96%
长期应付款	2,402	2,727	-11.92%
预计负债	1,669	3,432	-51.37%
递延收益	2,510	2,842	-11.68%
递延所得税负债	240	1,656	-85.51%
非流动负债合计	40,002	30,691	30.34%
负债合计	254,675	288,675	-11.78%
股本	13,385	10,296	30.00%
资本公积	111,105	114,896	-3.30%
专项储备	301	48	527.08%
盈余公积	5,161	5,148	0.25%
未分配利润	25,421	36,316	-30.00%
归属于母公司所有者权益合计	155,383	166,703	-6.79%
少数股东权益	10,626	5,146	106.49%

（一）资产构成

2024年末公司总资产420,684万元，其中流动资产250,525万元，非流动资产170,159万元。

1、货币资金--比2023年末降幅为48.87%，主要系上一报告期收到定向增发募集资金所致，而本期无此项业务，所以对比减少所致。

2、应收票据--比2023年末增幅为450.75%，主要系本报告期内商业承兑汇票回款较上期增多所致。

3、应收款项融资--比2023年末降幅14.57%，主要系本报告期末到期的银行承兑汇票较上期减少所致。

4、应收账款--比2023年末增幅为7.81%，主要系本报告期内锂电池生产设备客户对应的应收账款回款较为缓慢所致。

5、预付账款--比2023年末降幅为18.32%，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2023年末降幅为74.48%，主要系本报告期收回支付客户的投标保证金所致。

7、存货--比2023年末降幅为16.09%，主要系本报告期产品达到客户验收状态后确认收入，期末存货减少所致。

8、合同资产--比2023年末降幅为29.54%，主要系本报告期部分质保金到期收回或转回应收账款所致。

9、其他流动资产--比2023年末增幅为90.97%，主要系本报告期待抵扣进项税额增加所致。

10、长期股权投资--比2023年末增幅为12.26%，主要系本报告期子公司对外投资增加所致。

11、投资性房地产--比2023年末增加84万元，增幅为35%，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。

12、固定资产--比2023年末增加14,414万元，增幅为14.27%，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部分在建工程转固定资产设备所致。

13、在建工程--比2023年末增加2,644万元，增幅为11.87%，主要系本报告期江西金德锂铷铯盐设备工程、安德力厂房设备工程、天宝利厂房设备工程增加所致。

14、使用权资产--比2023年末增加250万元，增幅为20.99%，主要系本报告期内增加仓库租赁所致。

15、无形资产--比2023年末减少519万元，主要系本报告期摊销无形资产费用所致。

16、长期待摊费用--比2023年末增加25万元，增幅为1.40%，金额变化不大。

17、递延所得税资产--比2023年末增加452万元，增幅为9.69%，主要系本报告期可抵扣亏损形成可抵扣暂时性差异对比上年同期有所增加所致。

18、其他非流动资产--比2023年末减少4,142万元，降幅为34.62%，主要系因预付工程、设备款对比上年同期有所减少，以及收回部分“超过1年的质保金”，从而对比上年期末减少所致。

（二）负债构成

期末负债总额254,675万元，与2023年相比降幅为11.78%。

1、短期借款-余额比2023年末增加20,063万元，增幅19.82%，主要系本报告期内收到的银行借款增加所致。

2、应付票据--余额比2023年末减少5,669万元，降幅26.41%，主要系本报告期内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2023年末下降9,882万元，降幅为18.15%，主要系本报告期支付部分供应商到期货款增加所致。

4、合同负债--余额比2023年末减少31,712万元，减幅为70.44%，主要系本报告期内前期已收定金的订单达到确认收入条件，结转收入从而减少预收款所致。

5、应付职工薪酬--余额比2023年末减少159万元，减幅为8.70%，主要系本报告期内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2023年末余额减少1,133万元，减幅为67.56%，主要系本报告期期末计提的增值税、企业所得税对比上年同期减少所致。

7、其他应付款--余额比2023年减少109万元，降幅是6.83%，主要系计提的预提费用有所下降所致。

8、一年内到期的非流动负债--余额比2023年末下降13,192万元，降幅为46.78%，主要系本报告期原一年内到期的借款到期还款所致。

9、其他流动负债--余额比2023年末减少1,520万元，降幅为60.37%，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、长期借款--余额比2023年末余额增加13,333万元，主要系本报告期收到的银行借款增加所致。

11、长期应付款-余额比2023年末下降325万元，降幅为11.92%，主要系本

报告期原到期的融资租赁借款到期还款所致。

12、预计负债--余额比2023年末下降1,763万元，降幅为51.37%，主要系本报告期公司收入减少，计提的产品保修费下降所致。

13、递延收益--余额比2023年末下降332万元，降幅为11.68%，主要系本报告期递延收益结转至其他收益，导致递延收益余额减少所致。

14、递延所得税负债--余额比2023年末下降1,416万元，降幅为85.51%，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下降所致。

（三）权益构成

2024年末权益总额为166,010万元，归属于母公司股东的所有者权益为155,383万元，其中股本13,385万元，资本公积111,105万元，专项储备301万元，盈余公积5,161万元，少数股东权益10,626万元，未分配利润25,421万元。

1、股本--比2023年末增加3,089万元，增幅30%，主要系本报告期内利润分配方案以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股所致。

2、资本公积--比2023年末下降3,791万元，降幅3.30%，主要系本报告期完成资本公积金转增股本所致。

3、专项储备--比2023年末增加253万元，增幅527.08%，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2023年末下降10,895万元，降幅30.00%，主要系本报告期净利润为-9,102万元,本年向全体股东派发现金红利2,811万元及提取盈余公积13万元所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增长
经营活动现金净流量	-46,031	-4,402	-945.68%
投资活动现金净流量	-29,946	-54,439	44.99%
筹资活动现金净流量	20,734	124,751	-83.38%

1、经营活动现金净流量--与2023年同比下降945.68%，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2023年同比上升44.99%，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和江西安德力、天宝利的工程与设备项目对比上年同期支付的现金流减少所致。

3、筹资活动现金净流量--与2023年同比下降83.38%，主要系本报告期偿还债务所支付的现金对比上年同期增加所致。

五、主要财务指标

项目	指标	2024 年 12 月	2023 年 12 月	同比增长率
偿债能力	资产负债率（母公司）	49.90%	54.85%	-4.95%
	流动比率	1.17	1.18	-0.83%
	速动比率	0.89	0.90	-1.34%
	现金流流动负债比率	-22.86%	-2.07%	-20.79%
营运能力	应收账款周转率	1.36	2.57	-47.19%
	现金净流入	-46,031	-4,402	-945.68%
盈利能力	总资产报酬率	-0.89%	4.37%	-5.26%
	净资产收益率	-4.78%	7.03%	-11.80%
	每股收益（元）	-0.60	0.81	-174.45%
	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-3.44	-0.38	-807.46%
	每股净资产（元）	12.40	14.80	-16.18%
发展能力	资产增长率	-8.65%	43.03%	-51.68%
	资本积累率	-3.40%	81.01%	-84.41%

（一）偿债能力指标

现金流流动负债比率下降20.79%，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、速动比率同比对比变化不大。

（二）营运能力指标

应收账款周转率比2023年下降47.19%，主要系本报告期对比上年报告期收入大幅下降所致。现金净流入比2023年下降945.68%，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2023年下降5.26%主要系本报告期收入下降，利润总额为亏损，对比上年报告期利润总额为盈利，同比下降所致；净资产收益率对比2023年下降11.80%，主要系本报告期收入下降，归母净利润为亏损，对比上年报告期归母净利润为盈利，同比下降；每股收益比2023年下降174.45%，主要系本报告期净利润比去年同期大幅下降所致；每股经营活动产生的现金流量净额比2023年下降807.46%，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420,684万元，比上年下降39,839万元，降幅8.65%；净资产166,010万元，下降5,838万元，降幅3.40%。公司未来将紧密围绕新能源电池与材料技术领域，以创新驱动为核心，构建多元化、高附加值的产业生态：

□固态电池技术突破：聚焦固态电池干法电极工艺装备及产线的优化与升级，提升固态电池的生产效率与性能，抢占下一代电池技术高地，满足市场对高能量密度、高安全性电池的需求。固态电池设备中的关键设备，干法涂的连续成膜及覆合成极片设备已取得突破性进展，完全具备接单能力。后续从上料及纤维化到出极片的高速连续量产线预计本年度内可完成量产线。

□负极材料深化布局：推进硅烷硅碳负极材料装备及产线、硬碳材料合成装备及产线的规模化应用，提升负极材料的能量密度与循环稳定性，增强在锂电池关键材料领域的竞争力。

□锂资源与稀有金属开发：通过锂云母低温硫酸法生产线及高纯铷铯提取产线，强化上游资源保障，拓展稀有金属应用场景，提升资源综合利用价值。

□循环经济体系构建：依托废旧电池回收智能拆解装备及产线，完善电池回收产业链，推动资源循环利用，践行绿色发展理念。

□有机硅发泡材料及产线：是基于超临界二氧化碳发泡、硅橡胶反应性挤出和高压树脂传递模塑成型等技术打造的硅橡胶海绵成型制造系统，其系统化、模块化和自动化的特性突出。该制造系统适用于液态硅橡胶和固态硅橡胶的发泡制品生产，可以采用挤出、模压和注射等成型方式生产各种形状和性能的制品。

公司将通过技术创新、装备升级与产业链整合，致力于成为新能源领域具有核心竞争力的企业，引领行业发展，为全球能源转型与可持续发展贡献力量。

公司财务部

2025 年 04 月 23 日