

四川天邑康和通信股份有限公司 2020 年度财务决算报告

根据 2020 年公司的生产经营情况，经中汇会计师事务所审计的合并报表数据，编制了 2020 年度财务决算报告，现报告如下，请予审议。

财务决算数据的口径为合并报表口径，主要包括以下主体：

公司名称	类别
四川天邑康和通信股份有限公司	母公司
四川天邑信息系统工程有限公司	全资子公司
上海亨谷智能科技有限公司	全资子公司

一、2020 年财务状况

1、资产结构

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总计	254,407.27	250,767.91	1.45%
流动资产合计	229,030.20	226,651.59	1.05%
货币资金	71,707.49	60,556.74	18.41%
交易性金融资产	40,173.63	40,120.50	0.13%
应收票据	8,967.94	9,238.63	-2.93%
应收账款	39,780.94	47,861.16	-16.88%
预付款项	1,541.89	373.09	313.28%
其他应收款	609.89	698.56	-12.69%

存货	64,304.12	66,851.47	-3.81%
其他流动资产	1,944.30	951.43	104.36%
非流动资产合计	25,377.06	24,116.32	5.23%
固定资产	15,595.41	15,772.25	-1.12%
在建工程	873.88	28.88	2925.89%
无形资产	6,113.04	4,265.87	43.30%
商誉	1,340.16	1,340.16	0.00%
长期待摊费用	10.81	5.47	97.64%
递延所得税资产	861.36	1,413.09	-39.05%
其他非流动资产	582.40	1,290.62	-54.87%

2020 年度公司资产总额 254,407.27 万元，较年初增长 1.45%，其中流动资产 229,030.20 万元，较年初增长 1.05%，非流动资产 25,377.06 万元，较年初增长 5.23%。公司资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金

货币资金期末余额 71,707.49 万元，较年初增加 11,150.75 万元，增长 18.41%，主要系银行存款余额增加所致。

(2) 交易性金融资产

交易性金融资产期末余额 40,173.63 万元，主要为持有的理财产品。

(3) 应收票据

应收票据期末余额为 8,967.94 万元，较年初下降 270.69 万元，下降 2.93%，主要系收到商业承兑汇票减少。

(4) 应收账款

应收账款期末余额为 39,780.94 万元，较年初下降 8,080.22 万元，下降 16.88%，主要系营业收入的下降以及加强销售款项催收所致。

(5) 预付账款

预付账款期末余额为 1,541.89 万元，较年初增加 1,168.80 万元，增长 313.28%，主要为原材料备货所致。

(6) 其他应收款

其他应收款期末余额为 609.89 万元，较年初下降 88.67 万元，下降 12.69%。

(7) 存货

存货期末余额为 64,304.12 万元，较年初下降 2,547.35 万元，下降 3.81%，存货包括原材料、库存商品、发出商品、自制半成品和在产品、委托加工物资、通信集成服务成本、周转材料(低值易耗品)等；主要是确认收入，发出商品结存下降所致。

(8) 其他流动资产

其他流动资产期末余额为 1,944.30 万元，较年初增加 992.87 万元，增加 104.36%，主要为本期已到票未认证进项税金额较大所致。

(9) 固定资产

固定资产期末余额为 15,595.41 万元，较年初下降 176.84 万元，下降 1.12%，主要是固定资产折旧金额大于购入固定资产金额、计提减值准备所致。

(10) 无形资产

无形资产期末余额为 6,113.04 万元，较年初增加 1,847.17 万元，增加 43.30%，主要是本期购入天邑电子信息产业园区土地及两项软件所致。主要无形资产包括土地使用权、专利权、软件和收费权。

(11) 商誉

商誉期末余额为 1,340.16 万元，系公司在购买日对合并成本大于合并中取得的上海亨谷智能科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(12) 递延所得税资产

递延所得税资产期末余额为 816.37 万元，较年初下降 551.72 万元，下降 39.05%，

主要是应收款项坏账准备下降以及存货跌价准备核销，导致可抵扣暂时性差异下降所致。

(13)其他非流动资产

其他非流动资产期末余额为 582.40 万元，较年初下降 708.22 万元，下降 54.87%，主要是设备达到预定可使用状态结转预付设备款所致。

2、债务结构：

2020 年末公司负债总额为 67,597.85 万元，较上年末下降 2,033.15 万元，下降 2.92%。主要由于应付账款、预收款项、应交税费下降所致。

公司负债的构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
负债合计	67,597.85	69,631.00	-2.92%
流动负债合计	67,382.63	69,353.66	-2.84%
短期借款	-	-	-
应付票据	9,353.91	4,403.29	112.43%
应付账款	48,786.60	55,926.14	-12.77%
预收款项	-	764.4	-100.00%
合同负债	686.94	-	-
应付职工薪酬	7,225.03	6,138.94	17.69%
应交税费	133.48	1,004.48	-86.71%
其他应付款	1,107.79	1,116.41	-0.77%
其他流动负债	88.87	-	-
非流动负债合计	215.22	277.34	-22.40%
递延收益	189.17	244.26	-22.55%
递延所得税负债	26.04	33.08	-21.27%

(1) 短期借款

短期借款期末无余额，主要是公司资金充足无银行贷款所致。

(2) 应付票据

应付票据期末余额为 9,353.91 万元，较年初增加 4,950.62 万元，增长 112.43%，

主要是本期开具银行承兑汇票金额较大所致。

(3) 应付账款

应付账款期末余额为 48,786.60 万元，较年初下降 7,139.54 万元，下降 12.77%，主要系与供应商结算货款应付账款余额减少。

(4) 预收款项

预收款项期末无余额，因首次执行新收入准则，调整当年年初预收款项金额。

(5) 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额为 7,225.03 万元，较年初增加 1,086.09 万元，增长 17.69%。

(6) 应交税费

应交税费余额为 133.48 万元，较年初下降 871.00 万元，下降 86.71%，应交税费下降主要系应交增值税、企业所得税下降所致。

(7) 其他应付款

其他应付款期末余额为 1,107.79 万元，较年初下降 8.62 万元，下降 0.77%，主要是暂时未支付的费用下降所致。

(8) 递延收益

递延收益期末余额为 189.17 万元，较年初下降 55.09 万元，主要是公司收到政府补助专项资金。

3、合并股东权益

公司无少数股东权益，合并所有者权益变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		增减幅度
	金额	比例	金额	比例	
归属于母公司所有者 权益合计	186,809.42	100.00%	181,136.91	100.00%	3.13%

股本	26,740.80	14.31%	26,740.80	14.76%	0.00%
资本公积	75,965.84	40.66%	75,965.84	41.94%	0.00%
专项储备	336.61	0.18%	333.84	0.18%	0.83%
盈余公积	9,684.88	5.19%	8,527.84	4.71%	13.57%
未分配利润	74,081.29	39.67%	69,568.59	38.41%	6.49%

2020 年末归属于母公司所有者权益合计总额为 186,809.42 万元，股东权益比上年末增加 5,672.51 万元，主要系公司当年实现利润增加。其中：盈余公积比上年末增加 1,157.04 万元，未分配利润增加 4,512.70 万元。

二、经营业绩

1、营业情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	190,626.27	213,773.88	-10.83%
营业成本	150,638.75	173,094.41	-12.97%
营业税金及附加	1,281.54	1,255.90	2.04%

2020 年度公司实现营业收入 190,626.27 万元，同比下降 10.83%；实现营业利润 12,910.65 万元，同比增长 8.98%；归属于母公司股东的净利润 11,017.90 万元，同比增长 2.32%。

公司主营业务收入为宽带网络终端设备和通信网络物理连接与保护设备产品销售收入及相关的移动通信网络优化系统集成收入。营业收入下降主要系公司新产品 WiFi6 路由器和 10G PON 智能网关暂未形成收入规模。

2019 年度和 2020 年度，公司主营业务成本分别为 173,094.41 万元和 150,638.75 万元，由直接材料、直接人工、制造费用及其他构成。

2、期间费用

单位：万元

项目	2020 年数	2019 年数	增减幅度
----	---------	---------	------

	金额	占收入比	金额	占收入比	
销售费用	12,045.67	6.32%	11,412.37	5.34%	5.55%
管理费用	6,145.31	3.22%	5,839.65	2.73%	5.23%
研发费用	11,683.93	6.13%	11,901.81	5.57%	-1.83%
财务费用	-1,182.84	-0.62%	306.72	0.14%	-485.64%
合计	28,692.07	15.05%	29,460.56	13.78%	-2.61%

(1) 销售费用

2019 年、2020 年销售费用分别为 11,412.37 万元和 12,045.67 万元，2020 年销售费用较上期略有增加，主要是销售人员增加、职工薪增加所致。

(2) 管理费用

2019 年、2020 年管理费用分别为 5,839.65 万元和 6,145.31 万元。

(3) 研发费用

2019 年、2020 年研发费用分别为 11,901.81 万元和 11,683.93 万元，2020 年研发费用占营业收入比为 6.13%。

(4) 财务费用

2019 年、2020 年财务费用分别为 306.72 万元和 -1,182.84 万元，主要是本期无银行借款利息支出，本期人民币升值导致汇兑收益金额较大。

3、资产减值损失

2020 年度，资产减值损失 1,106.78 万元，比上年下降 10.03 万元，下降 0.9%。主要原因系固定资产减值损失减少所致。

4、盈利水平

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增长幅度
营业利润	12,910.65	11,846.95	8.98%
利润总额	12,678.77	11,615.61	9.15%
净利润	11,017.90	10,767.99	2.32%

报告期内，公司新产品 WiFi6 路由器和 10G PON 智能网关暂未形成收入规模。

毛利率显著提升。报告期内，公司采用降本增效措施：优化部分产品研发设计方案，降低材料采购成本，减少原材料使用成本；分阶段施行智能制造计划，通过优化生产部组织架构和岗位设置等举措，减少人工费用，整体毛利率得到有效提升。

三、合并经营现金流量

（一）经营活动产生的现金流量分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	205,364.55	250,224.86
收到的税费返还	1280.00936	134.54
收到其他与经营活动有关的现金	7,819.27	5,415.44
经营活动现金流入小计	214,463.83	255,774.84
购买商品、接受劳务支付的现金	140,454.00	183,996.23
支付给职工以及为职工支付的现金	25,301.76	28,083.80
支付的各项税费	12,309.60	15,609.91
支付其他与经营活动有关的现金	15,558.31	14,148.20
经营活动现金流出小计	193,623.68	241,838.13
经营活动产生的现金流量净额	20,840.14	13,936.71

2019 年、2020 年公司经营活动产生的现金流量净额分别为 13,936.71 万元和 20,840.14 万元。

（二）投资活动产生的现金流量分析

2019 年、2020 年公司投资活动产生的现金流量净额分别为-2,719.04 万元和 -3,951.17 万元，投资活动产生的现金流出主要为闲置募集资金理财及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

（三）筹资活动产生的现金流量分析

2019 年、2020 年公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-16,449.05 万元和

-5,348.16 万元。主要原因是分配股利、利润或偿付利息支付的现金。

四、主要财务指标

项目	指标	2020 年度	2019 年度	增减幅度
盈利能力	毛利率(%)	20.98	19.03	10.25%
	营业利润率(%)	6.77	5.54	22.20%
偿债能力	流动比率	3.40	3.27	3.98%
	速动比率	2.44	2.30	6.09%
运营能力	应收账款周转率(次)	4.35	3.71	17.25%
	存货周转率(次)	2.30	2.21	4.07%
发展能力指标	营业总收入增长率(%)	-10.83	-22.97	52.85%
	净利润增长率(%)	2.32	-29.24	
每股财务数据	每股净资产(元)	6.99	6.77	3.25%
	基本每股收益(元)	0.41	0.40	2.50%

2020 年公司主要财务指标与上年同期对比情况，反映出公司盈利能力提高，公司负债主要为经营过程中产生的负债。公司经营性现金流量良好，客户信誉良好，与供应商建立了良好的合作关系，偿债压力较低，财务风险较小。

四川天邑康和通信股份有限公司

2021 年 3 月 25 日