

江西新余国科科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

在江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，2018 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2018 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2018 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2018 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2019]第 6-00010 号），现将公司的财务决算情况报告如下：

二、主要财务数据和指标

单位：元

主要财务数据和指标	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度
营业收入	213,558,711.84	200,016,028.91	6.77%
利润总额	85,102,841.33	51,869,476.99	64.07%
净利润	74,253,734.01	44,741,745.99	65.96%
归属于上市公司股东的净利润	74,028,346.13	44,741,745.99	65.46%
归属于上市公司股东的扣非后净利润	37,991,943.30	36,830,807.01	3.15%
经营活动产生的现金流量净额	26,228,449.82	19,204,528.93	36.57%
资产总额	522,824,201.86	560,732,928.81	-6.76%
负债总额	86,561,870.50	175,594,428.90	-50.70%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	435,721,174.79	385,138,499.91	13.13%
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.45	4.81	13.31%
基本每股收益（元）	0.93	0.73	27.40%
加权平均净资产收益率（%）	18.28%	19.46%	-1.18%

三、财务状况分析

1、资产情况

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度
货币资金	122,351,243.47	154,831,146.23	-20.98%
应收票据及应收账款	92,825,217.91	75,038,638.30	23.70%
其中：应收票据	37,547,961.88	31,005,973.57	21.10%
应收账款	55,277,256.03	44,032,664.73	25.54%
预付款项	1,607,598.43	375,861.24	327.71%
其他应收款	878,041.07	114,562.67	666.43%
其中：应收利息	341,611.11		
存货	53,776,791.50	45,620,600.97	17.88%
持有待售资产	0.00	51,867,238.66	-100.00%
其他流动资产	20,855,820.42	188,040.16	10991.15%
长期股权投资	688,384.77	0.00	
固定资产	184,634,268.69	187,945,481.11	-1.76%
在建工程	2,738,718.72	120,812.80	2166.91%
无形资产	36,039,577.90	40,178,072.70	-10.30%
商誉	2,680,605.26	0.00	
递延所得税资产	2,972,933.72	3,677,473.97	-19.16%
其他非流动资产	775,000.00	775,000.00	0.00%
资产总计	522,824,201.86	560,732,928.81	-6.76%

(1) 预付账款余额 160.76 万元，较 2017 年增加 123.17 万元，同比增加 327.71%，主要系预付材料款增加所致。

(2) 其他应收款余额 87.80 万元，较 2017 年增加 76.35 万元，同比增加 666.43%，主要系支付的投标保证金未到期暂未收回以及本年应收现金管理利息增加所致。

(3) 持有待售资产余额为零，同比减少 100%，主要系报告期老厂搬迁事项已经完成并结算了资产处置收益所致。

(4) 其他流动资产余额 2,085.58 万元，较 2017 年增加 2,066.78 万元，同比增加 10991.15%，主要是公司利用闲置募集资金购买的结构性存款 2,000 万元未到期并在此科目归集反映及待抵扣进项税增加所致。

(5) 长期股权投资余额 68.84 万元，主要系报告期公司参股投资江西中控精密科技股份有限公司所致。

(6) 在建工程余额 273.87 万元，较 2017 年增加 261.79 万元，同比增加 2,166.91%，主要系报告期公司募投项目-研发中心建设项目的投入但未完工转固所致。

(7) 商誉余额 268.06 万元，主要系报告期公司收购南京硕磊公司 80% 股权所致。

2、负债情况

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减幅度
-----	---------	---------	------

应付票据及应付账款	17,226,623.16	26,219,092.88	-34.30%
预收款项	17,675,355.93	22,276,258.33	-20.65%
应付职工薪酬	9,499,405.91	11,745,026.63	-19.12%
应交税费	7,340,385.52	3,190,801.93	130.05%
其他应付款	6,986,777.56	2,800,393.95	149.49%
长期应付款	18,700,000.00	97,191,970.00	-80.76%
递延收益	9,133,322.42	12,170,885.18	-24.96%
负债合计	86,561,870.50	175,594,428.90	-50.70%

(1) 应付票据及应付账款余额 1,722.66 万元，较 2017 年减少 899.25 万元，同比减少 34.30%，主要系应付工程款减少所致。

(2) 应交税费余额 734.04 万元，较 2017 年增加 414.96 万元，同比增加 130.05%，主要系 2018 年末应交企业所得税增加 345.42 万元和应交增值税增加 72.30 万元所致。

(3) 其他应付款余额 698.68 万元，较 2017 年增加 418.64 万元，同比增加 149.49%，主要系报告期新增应付江西钢丝厂享有的 297.12 万元搬迁收益以及收取的保证金增加所致。

(4) 长期应付款余额 1,870 万元，较 2017 年减少 7,849.20 万元，同比减少 80.76%，主要系报告期老厂搬迁事项已经完成并结算了资产处置收益所致。

3、所有者权益情况

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减幅度
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
资本公积	204,409,668.78	204,409,668.78	0.00%
专项储备	8,068,992.96	7,514,664.21	7.38%
盈余公积	19,354,843.14	12,346,814.95	56.76%
未分配利润	123,887,669.91	80,867,351.97	53.20%
归属于母公司股东权益合计	435,721,174.79	385,138,499.91	13.13%
少数股东权益	541,156.57	0.00	
股东权益合计	436,262,331.36	385,138,499.91	13.27%

(1) 盈余公积 1,935.48 万元，较 2017 年增加 700.80 万元，同比增加 56.76%，主要系报告期公司归属于母公司净利润增加提取盈余公积 700.8 万元所致。

(2) 未分配利润 12,388.77 万元，较 2017 年增加 4,302.03 万元，同比增加 53.20%，主要系报告期公司归属于母公司净利润增加所致。

(3) 少数股东权益 54.12 万元，主要系报告期公司控股的南京硕磊公司少数股东持有 20%股权所致。

4、公司经营情况

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减幅度
营业收入	213,558,711.84	200,016,028.91	6.77%
营业成本	113,475,327.95	107,032,892.30	6.02%
税金及附加	1,346,886.36	1,231,853.31	9.34%
销售费用	10,193,291.20	10,440,559.22	-2.37%
管理费用	26,954,614.12	24,287,120.93	10.98%
研发费用	17,436,869.38	12,023,565.69	45.02%
财务费用	-135,140.54	-130,427.48	-3.61%
资产减值损失	1,667,859.87	2,567,974.99	-35.05%
其他收益	1,381,404.43	2,025,458.06	-31.80%
投资收益	3,301,842.66		
资产处置收益	30,716,057.55		
营业利润	78,018,308.14	44,587,948.01	74.98%
营业外收入	7,159,949.78	7,444,792.48	-3.83%
营业外支出	75,416.59	163,263.50	-53.81%
利润总额	85,102,841.33	51,869,476.99	64.07%
所得税费用	10,849,107.32	7,127,731.00	52.21%
净利润	74,253,734.01	44,741,745.99	65.96%
归属于母公司股东的净利润	74,028,346.13	44,741,745.99	65.46%
少数股东损益	225,387.88		

(1) 研发费用 1,743.69 万元，较 2017 年增加 541.33 万元，同比增加 45.02%，主要系本报告期公司加大了新产品开发力度，研发项目增加所致。

(2) 资产减值损失 166.79 万元，较 2017 年减少 90.01 万元，同比减少 35.05%，主要系本报告期公司计提的存货跌价准备减少所致。

(3) 其他收益 138.14 万元，较 2017 年减少 64.41 万元，同比减少 31.80%，主要系本报告期收到的稳岗和社保补助减少所致。

(4) 投资收益 330.18 万元，主要系报告期内公司利用闲置募集资金进行现金管理的利息收入。

(5) 资产处置收益 3,071.61 万元，主要系报告期内公司老厂搬迁事项已经完成后续结算确认资产处置收益所致。

(6) 营业外支出 7.54 万元，较 2017 年减少 8.78 万元，同比减少 53.81%，主要系报告期内公司捐赠支出减少所致。

5、现金流量情况

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减幅度
-----	---------	---------	------

经营活动现金流入小计	199,443,022.31	155,044,265.69	28.64%
经营活动现金流出小计	173,214,572.49	135,839,736.76	27.51%
经营活动产生的现金流量净额	26,228,449.82	19,204,528.93	36.57%
投资活动现金流入小计	206,226,376.78	5,037,162.32	3994.10%
投资活动现金流出小计	240,934,729.36	40,561,849.33	493.99%
投资活动产生的现金流量净额	-34,708,352.58	-35,524,687.01	2.30%
筹资活动现金流入小计	0.00	155,460,377.37	-100.00%
筹资活动现金流出小计	24,000,000.00	30,563,217.04	-21.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,000,000.00	124,897,160.33	-119.22%
现金及现金等价物净增加额	-32,479,902.76	108,577,002.25	-129.91%

(1) 2018 年公司经营活动产生的现金流量净额 2,622.84 万元，较去年增加 702.39 万元，同比增加 36.57%，其中 2018 年公司经营活动现金流入小计 19,944.30 万元，较去年增加 4,439.88 万元，同比增加 28.64%，主要系报告期内公司的销售商品提供劳务收到的现金同比增加 4,286.97 万元，以及收到其他与经营活动有关的现金增加 182.08 万元；经营活动现金流出小计 17,321.46 万元，较去年增加 3737.48 万元，同比增加 27.51%，主要系报告期内公司购买商品接受劳务支付的现金增加 2,300.82 万元，以及支付给职工及为职工支付的现金增加 1,201.90 万元所致。

(2) 2018 年公司投资活动产生的现金流量净额-3,470.84 万元，较去年增加 81.63 万元，同比增加 2.3%，其中 2018 年公司投资活动现金流入小计 20,622.64 万元，较去年增加 20,118.92 万元，同比增加 3,994.10%，主要系报告期内收回投资及取得投资收益收到的现金同比增加 19,362.18 万元，全年公司利用闲置募集资金进行现金管理本息到期收回 19,517.18 万元，收到其他与投资有关的现金同比增加 756.68 万元，主要系收到搬迁补偿尾款 872.13 万元、河下火工品仓库拆迁补偿款 233.26 万元等款项所致；投资活动流出小计 24,093.47 万元，较去年增加 20,037.29 万元，同比增加 493.99%，主要系报告期内公司投资支付的现金增加 21,290 万元，以及取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加 359.88 万元所致。

(3) 2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额-2,400.00 万元，较去年减少 14,889.72 万元，同比减少 119.22%，其中 2018 年公司无筹资活动现金流入；2018 年公司筹资活动现金流出小计 2,400.00 万元，较去年减少 656.32 万元，同比减少 21.47%，主要系分配股利、利润支付的现金同比增加 241.91 万元，但支付其他与筹资活动有关的现金减少 898.23 万元所致。

江西新余国科科技股份有限公司董事会

2019 年 3 月 5 日