

深圳科创新源新材料股份有限公司

2018 年度财务决算报告

深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了苏公 W[2019]A693 号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：

我们审计了深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称“科创新源公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科创新源公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将 2018 年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

一、主要财务指标

2018 年度公司实现营业收入 28,587.73 万元，较上年同期增长 12.66%；实现营业利润 4,370.57 万元，较上年同期降低 37.30%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,430.53 万元，同比下降 31.00%。

主要财务指标如下：

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	285,877,266.92	253,746,879.67	12.66%	188,324,089.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,305,300.27	64,211,603.62	-31.00%	54,046,539.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,873,078.25	58,262,236.88	-33.28%	50,255,098.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,216,820.95	43,221,916.11	-43.97%	38,318,582.51
基本每股收益（元/股）	0.510	0.980	-47.96%	0.83
稀释每股收益（元/股）	0.510	0.980	-47.96%	0.83
加权平均净资产收益率	9.03%	28.53%	-19.50%	31.46%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末

资产总额（元）	581,866,888.92	542,017,065.87	7.35%	240,371,040.82
归属于上市公司股东的净资产 （元）	500,223,559.37	486,335,414.70	2.86%	192,545,155.33

二、2018 年度总体经营成果

项目	2018 年	2017 年	同比变动金额	同比变动比例（%）
营业收入	285,877,266.92	253,746,879.67	32,130,387.25	12.66%
营业成本	170,486,924.72	132,458,233.25	38,028,691.47	28.71%
营业税金及附加	2,695,845.77	2,382,051.24	313,794.53	13.17%
销售费用	22,424,569.07	14,696,881.63	7,727,687.44	52.58%
管理费用	39,857,235.93	22,737,791.86	17,119,444.07	75.29%
研发费用	13,338,982.30	14,782,113.16	-1,443,130.86	-9.76%
财务费用	-543,284.15	901,231.39	-1,444,515.54	-160.28%
资产减值损失	772,619.39	722,993.30	49,626.09	6.86%
投资收益	4,537,079.68	4,162,512.20	374,567.48	9.00%
营业利润	43,705,713.26	69,702,725.20	-25,997,011.94	-37.30%
营业外收入	715,863.94	2,428,360.49	-1,712,496.55	-70.52%
营业外支出	234,907.49	57,910.64	176,996.85	305.64%
所得税费用	8,692,424.26	11,809,482.95	-3,117,058.69	-26.39%
归属于母公司所有者的净利润	44,305,300.27	64,211,603.62	-19,906,303.35	-31.00%
少数股东损益	-8,811,054.82	-3,947,911.52	-4,863,143.30	123.18%

1、本年度销售费用为 22,424,569.07 元，较上年同期增长 7,727,687.44 元，主要系：（1）报告期内，深圳航创先后取得芜湖祥路及柳州宏桂的控股权，在合并层面整体增加了公司的销售费用；（2）报告期内，公司加大了海内外市场的开拓力度以及销售网络的布局。

2、本年度管理费用为 39,857,235.93 元，较上年同期增长 17,119,444.07

元，主要系：（1）合并报表范围内增加了芜湖祥路及柳州宏桂的管理费用 453.02 万元，合并子公司的管理费用相比 2017 年有所增加；（2）为了公司未来业务的发展，公司持续引进相关人才，并于报告期第一季度调增了人员平均薪酬，使得职工薪酬相比上年上涨较多；（3）为提升公司的整体效率，保障战略目标的实现，咨询费用相比 2017 年有所上升，同时，为了公司后续发展的需要，新增租赁富川工业园，使得房租及相关费用较上年同期增长明显。

3、本年度财务费用为-543,284.15 元，较上年同期减少 1,444,515.54 元，主要系：（1）募集资金到位后，本期利息收入相比上年同期有所增加；（2）报告期内，人民币持续贬值，形成了汇兑收益。

4、本年度营业利润为 43,705,713.26 元，较上年同期减少 25,997,011.9 元，主要系：（1）公司本期继续加大市场开拓力度，各项销售费用较上年同期有所上升；（2）为提升公司整体效率，保障战略目标的实现，本期各项管理费用较去年同期上升较多；（3）公司控股子公司江苏杰立和深圳航创业务尚处于爬坡期，在本期产生了一定的亏损，影响了公司的整体盈利能力；（4）公司为了进一步提高市场占有率，本期调低了主要大客户的销售价格，使得产品综合毛利率比上年同期有所降低。

5、本年度营业外收入为 715,863.94 元，较上年同期减少 1,712,496.55 元，主要系本期收到与企业日常活动无关的政府补助较去年同期减少所致。

6、本年度营业外支出为 176,996.85 元，较上年同期增加 234,907.49 元，主要系：（1）本期新增捐赠款 10 万元；（2）本期控股子公司设备更新报废所产生的损失。

三、主营业务收入构成

1、按产品分类

单位：元

	2018 年		2017 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	285,877,266.92	100%	253,746,879.67	100%	12.66%
分产品					
高性能特种橡胶胶 粘带及其配套用 PVC 绝缘胶带	147,020,496.38	51.43%	161,237,595.93	63.54%	-8.82%

冷缩材料	72,574,918.27	25.39%	49,984,666.86	19.70%	45.19%
电缆附件	6,212,472.91	2.17%	5,093,173.93	2.01%	21.98%
BOPP 胶带	41,006,861.62	14.34%	36,109,599.69	14.23%	13.56%
汽车及轨道交通密封件	18,945,953.52	6.63%	830,741.83	0.33%	2,180.61%
其他	116,564.22	0.04%	491,101.43	0.19%	-76.26%

2、按销售区域分类

单位：元

	2018 年		2017 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	285,877,266.92	100%	253,746,879.67	100%	12.66%
分地区					
华南地区	155,823,676.63	54.51%	153,965,715.48	60.68%	1.21%
华东地区	74,172,531.00	25.95%	70,413,803.74	27.75%	5.34%
华中地区	2,894,038.17	1.01%	124,764.97	0.05%	2,219.59%
华北地区	6,004,589.92	2.10%	3,138,165.21	1.24%	91.34%
西南地区	9,287,981.14	3.25%	578,808.19	0.23%	1,504.67%
西北地区	379,224.18	0.13%	708,794.02	0.28%	-46.50%
东北地区	116,449.23	0.04%	4,273.51	0.00%	2,624.91%
境外	37,198,776.65	13.01%	24,812,554.55	9.78%	49.92%

四、资产负债状况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动金额	同比变动比例 (%)
货币资金	210,631,000.29	268,452,650.97	-57,821,650.68	-21.54%
应收票据	16,084,610.24	23,573,914.84	-7,489,304.60	-31.77%
应收账款	48,832,797.82	50,968,913.30	-2,136,115.48	-4.19%
预付款项	5,278,105.73	5,232,840.72	45,265.01	0.87%
其他应收款	5,542,869.75	2,262,117.72	3,280,752.03	145.03%
存货	42,260,217.24	31,520,786.98	10,739,430.26	34.07%
其他流动资产	89,522,283.77	121,347,429.32	-31,825,145.55	-26.23%
固定资产	34,479,138.09	17,411,320.82	17,067,817.27	98.03%
无形资产	18,318,799.49	6,940,493.32	11,378,306.17	163.94%
商誉	18,463,023.47	1,424,426.14	17,038,597.33	1,196.17%
长期待摊费用	2,192,290.31	1,426,156.67	766,133.64	53.72%

递延所得税资产	317,821.12	235,305.53	82,515.59	35.07%
其他非流动资产	1,938,492.77	11,220,709.54	-9,282,216.77	-82.72%
资产总计	581,866,888.92	542,017,065.87	39,849,823.05	7.35%
短期借款	21,000,000.00	-	-	-
应付票据及应付账款	36,941,168.05	32,147,016.88	4,794,151.17	14.91%
预收款项	2,264,510.76	768,114.65	1,496,396.11	194.81%
应付职工薪酬	7,753,797.94	4,622,756.49	3,131,041.45	67.73%
应交税费	3,474,975.91	4,249,454.26	-774,478.35	-18.23%
其他应付款	4,353,827.31	4,886,673.69	-532,846.38	-10.90%
递延收益	6,213,055.73	6,695,831.67	-482,775.94	-7.21%
负债合计	82,455,592.68	53,369,847.64	29,085,745.04	54.50%
股本	87,217,391.00	87,217,391.00	-	0.00%
资本公积	321,504,889.97	321,395,958.72	108,931.25	0.03%
盈余公积	18,625,775.18	13,056,108.65	5,569,666.53	42.66%
未分配利润	72,875,503.22	64,665,956.33	8,209,546.89	12.70%
少数股东权益	-812,263.13	2,311,803.53	-3,124,066.66	-135.14%
所有者权益合计	499,411,296.24	488,647,218.23	10,764,078.01	2.20%
负债和所有者权益总计	581,866,888.92	542,017,065.87	39,849,823.05	7.35%

1、本年度应收票据为 16,084,610.24 元，较上年同期减少 7,489,304.60 元，主要系：（1）为提高票据使用效率，本期背书转让给供应商的银行承兑汇票增加，致应收票据减少；（2）本期收取客户的商业承兑汇票减少。

2、本年度其他应收款为 5,542,869.75 元，较上年同期增加 3,280,752.03 元，主要系公司生产规模扩大，本期新租用深圳富川实业厂房所支付的保证金增加所致。

3、本年度存货为 42,260,217.24 元，较上年同期增加 10,739,430.26 元，主要系：（1）将芜湖祥路及柳州宏桂纳入合并报表，合并报表层面存货增加所致；（2）本期市场开拓力度加大，营业收入增加带动库存备货增加。

4、本年度固定资产为 34,479,138.09 元，较上年同期增加 17,067,817.27 元，主要原因系报告期内，公司通过外延收购的方式控股了芜湖祥路和柳州宏桂，

将其纳入合并报表，合并报表层面固定资产增加所致。

5、本年度无形资产为 18,318,799.49 元，较上年同期 11,378,306.17 元，主要系公司本期上线的 SAP 系统和公司子公司惠州科创源购入土地确认为无形资产所致。

6、本年度商誉为 18,463,023.47 元，较上年同期增加 17,038,597.33 元，主要系本报告期公司收购控股芜湖航创和柳州宏桂 2 家子公司所形成的商誉。

7、本年度长期待摊费用为 2,192,290.31 元，较上年同期增加 766,133.64 元，主要系本报告期加大了对汽车密封件领域的投入，通过外延式收购控股了芜湖航创和柳州宏桂 2 家子公司并纳入合并报表范围，在合并报表层面上长期待摊费用增加所致。

8、本年度递延所得税资产为 317,821.12 元，较上年同期增加 82,515.59 元，主要系本报告期确认存货跌价准备增加所致。

9、本年度其他流动资产为 1,938,492.77 元，较上年同期减少 9,282,216.77 元，主要系将上期预付的 SAP 软件款及公司子公司惠州科创源土地款相应转入无形资产，导致其他非流动资产较年初减少所致。

10、本年度短期借款为 21,000,000.00 元，较上年同期增加 21,000,000.00 元，主要系本期根据生产经营需要，向银行申请流动资金贷款到账所致。

11、本年度预收款项为 2,264,510.76 元，较上年同期增加 768,114.65 元，主要系本报告期预收客户货款增加所致。

12、本年度应付职工薪酬为 7,753,797.94 元，较年初增加 3,131,041.45 元，主要系：（1）本报告期末计提年度奖金较上期增加；（2）本期公司收购控股芜湖航创和柳州宏桂 2 家子公司，在合并层面上应付职工薪酬增加。

13、本年度盈余公积为 18,625,775.18 元，较上年同期增加 5,569,666.53 元，主要系公司 2018 年按净利润的 10%计提盈余公积所致。

14、本年度少数股东权益为 -812,263.13 元，较上年同期减少 3,124,066.66 元，主要系公司控股子公司江苏杰立和深圳航创尚处于业务爬坡期，各项投入较大，在经营过程中产生了一定的亏损，少数股东权益持续减少所致。

五、现金流量状况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动金额	同比变动比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	24,216,820.95	43,221,916.11	-19,005,095.16	-43.97%
经营活动现金流入小计	284,270,453.65	270,615,912.49	13,654,541.16	5.05%
经营活动现金流出小计	260,053,632.70	227,393,996.38	32,659,636.32	14.36%
二、投资活动产生的现金流量净额	-71,545,045.54	-26,250,660.23	-45,294,385.31	172.55%
投资活动现金流入小计	727,233,710.07	492,922,512.20	234,311,197.87	47.54%
投资活动现金流出小计	798,778,755.61	519,173,172.43	279,605,583.18	53.86%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-12,051,433.75	235,899,077.50	-247,950,511.25	-105.11%
筹资活动现金流入小计	29,065,549.80	271,890,361.33	-242,824,811.53	-89.31%
筹资活动现金流出小计	2,000,000.00	3,000,000.00	-1,000,000.00	-33.33%
五、现金及现金等价物的净增加额	-58,135,794.79	252,941,939.53	-311,077,734.32	-122.98%

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为 24,216,820.95 元，较上年同期减少 19,005,095.16，主要为以下两个原因：（1）报告期内，母公司出于公司未来业务发展需要，持续引进相关人才并调增了人员平均薪酬，支付给职工的现金较去年同期增加，另外本期公司加大对汽车密封件领域的投入，通过外延式收购控股了芜湖祥路和柳州宏桂 2 家子公司并纳入合并报表范围，在合并报表层面上支付给职工的现金及期间费用现金支出增加；（2）母公司本期继续加大市场开拓力度和平台部门的管理提升，与之相匹配的销售费用和管理费用现金支出增加。

2、本年度投资活动现金流入小计为 727,233,710.07 元，较上年同期增加 234,311,197.87 元，主要原因为本期理财产品到账较集中，收回投资所收到的现金较去年同期增加，增幅为 48.03%。

3、本年度投资活动现金流出小计为 798,778,755.61 元，较上年同期增加 279,605,583.18 元，主要为以下三点原因：（1）本期购买的理财产品较上年同期增加；（2）公司本期参与设立产业并购基金汇智新源和投资公司嘉源信德，支付该两家股权投资款 7,900 万元；（3）本期公司加大对汽车密封件领域的业务投

入，通过外延式收购控股了芜湖祥路和柳州宏桂 2 家子公司，支付投资款约 847 万元。

4、2018 年筹资活动现金流入小计、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因系公司于 2017 年公开发行股票所募集资金到账所致。

六、基本财务指标

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动
应收账款周转率	5.66	4.98	13.65%
存货周转率	3.95	4.2	-5.95%
流动比率	5.5	10.78	-48.98%
速动比率	3.70	7.4	-50.02%
资产负债率	0.14	0.1	41.70%

1、本年度流动比率较上年同期下降 48.98%，速动比率较上年同期下降 50.02%，主要系：（1）报告期内，公司参与设立产业并购基金汇智新源和投资公司嘉源信德，支付该两家股权投资款 7,900 万元；（2）报告期内，公司在固定资产、无形资产等方面投资 2,135.98 万元，其中 761.76 万元为公司富川工业园装修费用；（3）报告期内，公司新增短期借款 2,100 万元。

2、公司资产负债率为 0.14，较上年同期增长 41.70%，主要系公司本期新增短期借款 2,100 万元所致。

深圳科创新源新材料股份有限公司

二〇一九年四月二十六日