

证券代码：300731

证券简称：科创新源

公告编号：2020-027

深圳科创新源新材料股份有限公司 2019 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。公司负责人、主管会计工作负责人周东及会计机构负责人(会计主管人员)王玉梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由变更为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 124,866,547 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	科创新源	股票代码	300731
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	梁媛		
办公地址	深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房		
传真	0755-2919 9959		
电话	0755-3369 1628		
电子信箱	tzh@szcotran.com		

2、报告期主要业务或产品简介

（一）报告期内公司主营业务情况

2019年，在国家政策大力推动5G通信技术发展和商用的大背景下，公司积极把握市场机遇，在巩固防水密封绝缘防火材料业务的同时，围绕5G通信器件的产业链进行上下游整合和产品线拓展。报告期内，公司主要从事通信基站用塑料金属化器件和散热器以及通信电力用防水、防腐、绝缘、防火、密封等产品的研发、生产及销售，并能够为客户提供相关领域的整体解决方案，产品线涵盖通信、电力、汽车、海洋等领域。

在通信业务领域，公司凭借先进的技术、优质的产品和专业的服务，持续深化与华为、中兴两家通信设备龙头企业的战略合作关系，满足其在通信基站用防水密封类材料的需求，并成为其他通信设备厂商及中国移动、中国电信、中国联通、韩国SK、泰国Turemove等国内、国际运营商此类产品及相关解决方案的供应商。随着5G产业的加速布局，公司基于客户对5G基站建设的需求，采取“内生+外延”的方式发力塑料金属化器件和散热器等精密结构件的研发和生产。报告期内公司已完成了5G基站用塑料金属化天线设备全制程的生产能力布局，产品主要包括塑料电镀振子等，同时公司通过设立控股子公司的方式切入5G基站散热市场，产品主要包括散热器等。

在电力领域，报告期内公司处于资源和产品整合的阶段，公司通过收购无锡昆成65%股权与无锡昆成达成了全方位的协同，极大丰富了公司电力行业的产品线与客户群体，报告期内公司电力业务获得了大的发展，产品已经应用于国家电网，南方电网和泰国电网等客户。

公司汽车密封件业务主要由子公司深圳航创实施，由于汽车行业景气度在2019年度未有效恢复，公司汽车密封件业务仍处于亏损状态。报告期内，基于对深圳航创下属子公司柳州宏桂未来业务发展的预判，为有效的盘活公司资产和整合资源，进一步优化公司资产结构，公司于报告期末对柳州宏桂进行了剥离。

报告期内公司投资设立子公司金鑫汇集中进行高分子海洋防腐材料的研发，目前该业务板块尚处于市场开拓阶段。

报告期内，公司主要业务不存在重大变化。

（二）报告期内公司经营模式

1、采购模式

报告期内，橡胶类产品和塑料金属化类产品在生产过程中所需要的主要原料，公司主要向国外生产厂家在国内的代理商进行采购，其他产品需要的主要原料，公司主要向国内的供应商进行采购；产品生产过程中需要的一些辅助材料，公司主要向国内生产厂家进行采购。公司所需的原材料市场供应充足，市场价格透明，目前公司已与多家供应商建立了长期稳定的合作关系，充分保障了原材料供应及时、稳定。

公司制定了采购管理制度，对采购过程进行控制，公司采购的原辅材料入库前均需经过公司质量检测部门的严格测试，以保证产品质量不受原材料因素的影响。为了确保原材料供应稳定，公司实施安全库存管理，在制定各种原料的安全库存时，会充分考虑市场供应情况、价格波动等因素。

2、生产模式

报告期内，公司主要产品由公司自行生产，一些配套产品由公司委托外协厂商进行贴牌生产，自主生产模式和外协生产模式具体情况如下：

①自主生产模式

通信基站用塑料电镀振子、散热器、高性能特种橡胶胶粘带、冷缩套管、电力等行业用高性能特种胶带、汽车及轨道交通密封件产品由公司自产。生产模式分两种：

第一，针对与公司已建立长期、稳定合作关系并签订框架协议的大客户，按生产计划生产。客户服务部每月末与这些客户的采购部联系，沟通客户下个月各款产品的预计需求量，资材部根据客户提供的下月预计需求量，组织生产部门和销售部门结合公司的安全库存量，制定下月的生产计划，生产部门按照生产计划安排生产。

第二，针对与公司未签订年度框架协议的客户，按订单生产。销售部门与客户签订合同后，在ERP系统中录入供货合同的主要内容，资材部根据ERP系统生成的生产订单制定生产计划，生产部门根据生产计划安排生产。

②外协生产模式

报告期内，在资源有限的情况下，为专注于服务通信业大客户，保障核心产品的供应，公司将与高性能特种橡胶胶粘带配套用的PVC绝缘胶带通过配方授权或者联合开发的方式，委托战略合作外协厂商贴牌生产，即公司授权战略合作外协厂商在生产公司定制的产品时，使用科创新源的专属配方或者双方联合开发的产品配方以及科创新源品牌。

公司对于战略合作外协厂商的选择较为严格，选择流程为：公司供应链部组织研发部、品质部、采购部、财务部等部门对外协厂家的技术、质量管控、生产状况、资信状况等进行全面评价，对于满足要求的外协厂商，首先签署保密协议，然后加工样品送检，经研发部、品质部确认满足公司要求后，公司研发部、品质部与外协厂商确定技术、质量标准，签订品质协议书，明确技术质量责任，外协厂商按照与公司确认的技术、质量标准生产供货。

公司与战略合作外协厂商通过参考同类产品市场价格，并综合考量材料成本、加工费用等因素，双方协商定价。

3、销售模式

报告期内，公司产品的销售模式以直销为主、经销为辅。直销模式侧重于与公司已建立长期、稳定合作关系的客户。采用直销可以更深入、更快捷地把握客户的需求，为客户提供个性化的解决方案；同时，可以把握行业发展趋势，快速响应市场变化。经销商模式侧重市场的全面覆盖，以及新应用领域的开拓，如公司近两年正大力拓展的通信运营商市场及电力市场。经销模式可充分发挥经销商在各个区域和各个行业的资源优势，快速打开市场，扩大产品的销售。

报告期内，公司经营模式不存在重大变化。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入30,598.37万元，较上年同期增长7.03%；实现营业利润4,736.12万元，较上年同期增长8.36%，业绩主要驱动因素如下：

1、防水密封绝缘防火材料业务稳定增长

报告期内，公司与国内主要通信设备厂商华为、中兴持续保持了长期稳定的战略合作伙伴关系。2019年上半年，受益于通信行业建设投资的增加，公司主要客户华为对通信天馈系统用防水密封材料的需求同比大幅增长。2019年全年，受国际贸易形势的影响，公司主要客户的需求存在一定程度的波动，公司加大与客户的沟通力度，在库存和交付上进行了灵活调整，做到了对主要客户防水密封材料的稳定供应工作，2019年全年公司通信领域防水密封材料业务保持稳定。

受智能电网新建及改造升级和电力线路火灾事故的影响，国内电力公司加大了对防火及绝缘材料需求，报告期内公司将无锡昆成纳入控股子公司体系，与公司原有的电力销售团队形成全方位协同，大力开拓国内市场，报告期内，公司电力业务领域的收入为5,130.33万元，占总收入的比重为16.77%，较上年同期增长302.39%。

2、国际化平台搭建促进海外业务有序发展

报告期内，公司通过并购增资和对外投资的方式分别设立了科创新源拉丁美洲公司和科创新源（国际）有限公司两个主要的国际化平台，公司国际销售市场从亚洲逐步向南美洲、北欧及俄语区域转移，产品类型趋于多样化，产品毛利率水平同步提升。

3、持续的研发投入和技术创新，为公司培育新的利润增长点

公司从事的业务为高分子材料的研发、生产与销售，报告期内，公司通过持续的研发投入及材料配方和生产工艺的改进，使得公司核心产品高性能特种橡胶胶粘带及冷缩套管的各项关键性能指标在核心客户组织的测评中均处于领先地位，这成为公司赢得核心客户订单的关键因素。报告期内，公司通过收购无锡昆成与其研发团队密切配合，提升了公司电力产品的性能，拉动了公司电力领域的收入。

为快速切入5G市场，2019年公司主要聚焦于通信基站用塑料金属化产品领域，不断充实研发团队，加大研发资金投入，报告期内，公司研发生产的5G天线振子等产品已获得主要通信运营商的认证工作，并于2019年第四季度开始小批量供货。2019年第四季度公司进一步布局5G基站散热器等业务，为公司未来5G业务的发展培育新的利润增长点。

（四）公司所处行业分析

公司主营业务为高分子材料的研发、生产及销售，产品主要包括通信行业用高性能特种橡胶胶粘带及其配套用PVC绝缘胶带、冷缩套管、塑料电镀振子、散热器；电力行业用防火胶带、耐磨防水胶带、高压绝缘胶带、金属屏蔽带、多种电缆接续解决方案；汽车制造业及轨道交通行业用门窗密封件；海洋工程设施、海洋高端设备领域用防腐蚀超纤护甲等。根据我国《国民经济行业分类标准》（GB/T4754-2011）及按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属的行业为“橡胶和塑料制品业”。

1、公司所处行业发展阶段

公司所属的行业为“橡胶和塑料制品业”，客户主要分布在通信、电力、汽车制造业、轨道交通、海洋行业及相关工业领域等，无论是公司所属的橡胶和塑料制品业，还是下游客户分布的行业均是发展历史较为悠久的行业，处于比较成熟的发展阶段，行业规模随着经济的发展逐渐壮大，但均随着技术的发展呈现很多新的需求。

以公司主要客户所在的通信行业为例，随着通信技术的迭代，通信技术自2G衍进到5G，每一代通信技术由于技术实现方式不同，对公司产品的性能、使用场景提出了不同的要求，甚至要开发出新的产品来适应新的使用场景，同时亦产生了新的产品需求。因此，整体上看，随着本行业及下游客户所在行业技术的进步，公司所处的橡胶和塑料制品业处于快速发展的阶段。

2、公司所处行业周期性特点

公司主营业务为高分子材料的研发、生产及销售，客户主要为通信设备厂商及电信运营商，产品需求受运营商对基站投资的影响较大。电信行业投资建设主要取决于通信技术的演进，随着通信技术自3G演进到4G再到5G，公司实现了平稳、快速的过渡和发展，因此，公司来自于通信领域的业务与通信技术的发展周期一致，与通信技术发展的周期呈现较强的相关性；公司其他产品的客户主要分布在电力、汽车制造业、轨道交通行业、海洋行业及相关工业领域，这些行业的发展与经济社会的发展息息相关，未呈现出明显的周期性特点。

3、报告期内公司所处的行业地位

报告期内，公司核心产品高性能特种橡胶胶粘带及冷缩套管产品的多数技术指标领先于同行，部分技术指标甚至达到了国际先进水平，雄厚的技术实力为公司带来了领先于同行的出货量，使得公司高性能特种橡胶胶粘带及冷缩套管产品在通信领域内的业务一直处于行业领先地位。

为了成长为高分子材料应用开发的世界级企业，贯彻公司中长期发展战略，实现公司的愿景，公司相继投入人力、物力将业务拓展到电力行业、汽车及轨道交通行业、海洋防腐行业，并于2018年底切入5G通信基站用塑料金属化业务。在这些业务领域内虽然公司起步较晚，在行业内属于新进入者，但随着公司投入的加大，新拓展的业务发展较快，正加快追赶行业内领先者的步伐。其中，公司研发生产的5G天线振子等产品在报告期内已获得主要通信运营商的认证工作，并于2019年第四季度开始小批量供货。在未来经营发展过程中，公司将继续开拓新的业务领域，拓宽公司的收入来源，更好的回报投资者。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
--	-------	-------	---------	-------

营业收入	305,983,661.78	285,877,266.92	7.03%	253,746,879.67
归属于上市公司股东的净利润	49,408,605.83	44,305,300.27	11.52%	64,211,603.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,247,060.91	38,873,078.25	-71.07%	58,262,236.88
经营活动产生的现金流量净额	75,328,923.53	24,216,820.95	211.06%	43,221,916.11
基本每股收益（元/股）	0.400	0.360	11.11%	0.98
稀释每股收益（元/股）	0.400	0.360	11.11%	0.98
加权平均净资产收益率	9.39%	9.03%	0.36%	28.53%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额	706,929,367.07	581,866,888.92	21.49%	542,017,065.87
归属于上市公司股东的净资产	552,200,610.24	500,223,559.37	10.39%	486,335,414.70

(2) 分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	82,741,702.23	88,373,088.11	63,445,910.04	71,422,961.40
归属于上市公司股东的净利润	12,533,938.35	16,356,977.42	23,507,903.92	-2,990,213.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,213,275.50	13,800,046.41	-4,156,620.09	-8,609,640.91
经营活动产生的现金流量净额	3,867,571.73	23,402,611.60	10,309,614.99	37,749,125.21

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,817	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	8,514	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
深圳科创鑫华科技有限公司	境内非国有法人	20.18%	25,200,000	25,200,000	质押	16,800,000	
苏州天利投资有限公司	境内非国有法人	17.48%	21,825,460	0			
钟志辉	境内自然人	6.62%	8,270,000	0	质押	5,600,000	
周东	境内自然人	5.91%	7,375,620	7,375,620			
石河子市众能股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.85%	7,304,347	7,304,347	质押	3,860,000	

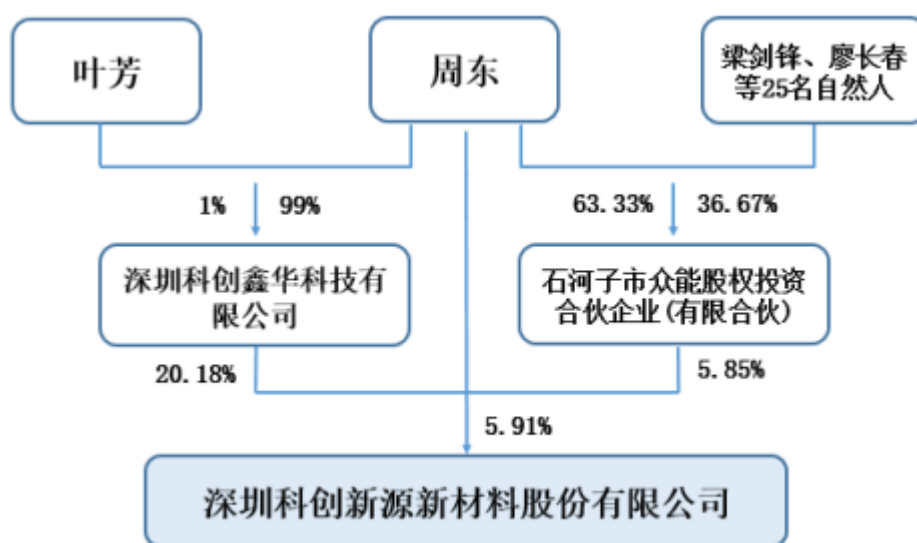
五矿证券有限公司	境内非国有法人	3.09%	3,856,700	0		
上海映雪夜锦投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.15%	2,681,195	0		
丁承	境内自然人	2.13%	2,659,224	0		
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	其他	2.04%	2,546,250	0		
王逸	境内自然人	1.91%	2,380,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	周东为深圳科创鑫华科技有限公司控股股东、实际控制人，为石河子市众能股权投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人，石河子市众能股权投资合伙企业(有限合伙)为公司员工持股平台。除此之外，周东先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系与一致行动人关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。					

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2019年，公司围绕董事会所制定的经营计划，聚焦“通信和电力”两大主业，以“内生式增长+外延式扩张”双轮驱动为发展模式，围绕5G通信器件和电力绝缘防火材料的产业链进行上下游整合和产品线拓展。目前，公司通过持续不断的研发创新与产品升级，不断丰富公司产品及解决方案，已形成了“以通信业务板块为核心，以电力业务为补充”的两大业务板块体系，主要产品包括：通信行业用高性能特种橡胶胶粘带及其配套用PVC绝缘胶带、冷缩套管；塑料电镀振子、散热器；电力行业用防火胶带、耐磨防水胶带、高压绝缘胶带、金属屏蔽带、多种电缆接续解决方案；汽车制造业及轨道交通行业用门窗密封件；海洋工程设施、海洋高端设备领域用防腐蚀超纤护甲等。

2019年度公司实现营业收入30,598.37万元，较上年同期增长7.03%；实现营业利润4,736.12万元，较上年同期增长8.36%；实现归属于上市公司股东的净利润4,940.86万元，同比增长11.52%。一方面，公司稳健推进传统通信馈线系统用防水密封材料业务，通过收购无锡昆成新材料科技有限公司积极布局电力业务，并加大对汽车密封件业务板块的整合力度。另一方面，公司通过收购和新设的方式，搭建了巴西子公司和香港子公司的国际化平台，继续加大海外市场的开拓力度。报告期内，公司海内外通信业务保持稳定，电力业务规模不断扩大，电力业务收入较上年同期增长302.39%。

报告期内，公司重点做了以下几方面的工作：

（一）聚焦主业，做好防水密封材料交付的同时加大绝缘防火材料的布局

2019年，公司继续加大与通信行业主要客户的沟通力度，根据客户需求持续优化品质，灵活调整库存，保持对主要客户防水密封材料的稳定交付工作；另外，受智能电网新建及改造升级和电力线路火灾事故的影响，国内电力公司加大了对防火及绝缘材料需求，公司通过收购无锡昆成加大在电力领域的业务布局，以多样化的产品结构和优异的产品质量，进一步满足电气客户对公司产品的需求，有效扩大了市场份额。

（二）紧抓需求，加快5G基站精密结构件的产品开拓与产业整合

2019年，公司大力投入5G塑料金属化业务，布局塑料金属化产品全制程生产环节。在材料端，公司与中蓝晨光化工研究设计院有限公司达成战略合作，以双方联合创新平台为依托，组建相关的研发攻关小组，合作开发5G天线等通信设备用功能性材料；在研发和生产端，公司通过产业并购基金深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙）以直接和间接的方式先后投资了深圳市聚慧联科技有限公司、东莞市信成医疗器械科技有限公司、宁波甬洲信息技术有限公司和深圳市聚慧达科技有限公司，构建并提高公司从前端的改性塑料、精密模具制造，到后端的镭雕电镀等全制程的生产能力，以提高产品良率、降低生产成本，更好匹配客户需求。报告期内，公司已完成主要通信设备厂商塑料电镀振子等产品的供应商资格认证，并进入小批量供货阶段，为2020年公司形成批量供货能力打下基础。

报告期末，为了构建在5G移动通讯设备及基站等散热及导热业务领域的的能力，公司联合行业专业人士投资设立了控股子公司深圳源创乐信散热材料有限公司，重点开展5G AAU设备用散热器及配件产品的研发、生产及销售业务，拓宽通信行业的产品线，与现有业务产生良好的协同效应。报告期内，公司已完成源创乐信的业务筹划工作并稳定有序推进。

（三）借力资本，积极筹划重大资产重组及再融资业务

为有效应对2020年5G通信基站精密结构件业务的爆发性需求，形成成熟稳健的生产能力和交付能力，公司在扎实推进内生式增长的基础上，积极通过资本市场筹划外延式扩张。2019年10月，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买宁花香等11名交易对方合计持有的东创精密100%股权；同时，拟向包括公司实际控制人周东在内的不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。通过此次交易，公司将与东创精密强强联合，构建5G天线罩、5G天线振子及用于服务器、路由器等5G高性能精密结构件产品体系，充分发挥双方产品、市场、技术等方面的协同效应，不断壮大公司的5G业务板块。截止报告期末，公司各相关方正按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，积极推进本次重大资产重组事项所涉及的相关工作。

（四）搭建平台，加速推进国际化战略发展布局

为了快速响应客户的需求及深度挖掘海外本地市场，公司坚持“本地化”的发展策略。报告期内，公司在稳定东南亚业务的同时，加大了对南美洲、俄语区和欧洲区的开拓力度。一方面，公司已完成巴西子公司的收购及部分增资工作并启动运营，成为公司进一步深化在南美洲“本地化”策略的重要平台。另一方面，公司完成了香港子公司的设立工作，未来将通过香港子公司搭建国际化平台，拓展国际业务，开发、吸收、整合更多国际资源，促进公司长期、稳健、良性发展。随着上述拓展工作的力度不断加强，公司产品进一步得到了国外通信设备厂商、运营商及通信领域客户的认可。

（五）重视人才，构建全员参与的事业发展平台

为了应对未来业务发展对人才的需求，报告期内，公司通过组织“总经理成长营”和“学习先锋队”等帮助管理团队提高科学管理的认知；通过产品经理机制、项目管理和OKR等管理工具的推广运用，帮助管理团队掌握达成目标的有效工具和方法。公司相信通过上述工作，可以培养并挖掘未来适合公司发展经营的管理人才，充实公司的管理队伍，提升公司整体的运营效率。报告期内，公司完成了2018年股票期权与限制性股票激励计划的授予登记工作，实施了现金分红和转增股本相结合的权益分配计划，进一步建立、健全公司长效激励机制，将员工利益和公司未来的发展进一步捆绑，有助于公司吸引和留住优秀人才，充分调动积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，从而提高员工的凝聚力和竞争力。

经过一年的布局，目前公司业务已覆盖通信、电力、海洋、汽车等几大板块，为公司的长期的发展奠定了坚实的基础。公司董事会和管理层将在继续深耕公司现有业务的基础上，持续优化完善公司治理，以良好的经营业绩回报广大投资者对公司的支持与厚爱。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
防水密封胶带	86,410,341.68	38,008,718.75	56.01%	3.35%	-3.06%	2.91%
防水密封套管	56,479,533.60	19,661,500.84	65.19%	-21.19%	-38.11%	9.52%
绝缘防火材料	37,450,913.74	13,895,264.80	62.90%	250.57%	148.77%	15.18%
其他胶带	74,779,530.16	52,573,526.83	29.70%	26.40%	48.02%	-10.27%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项**(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

①2019年4月24日，公司召开了第二届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项简称新金融工具准则）。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计准则进行了相应调整：

a.以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以“摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

b.将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；

c.调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

d.进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

e.套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据新旧准则衔接规定，公司无需追溯调整前期可比数。公司自2019年1月1日起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整2018年可比数，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

独立董事对此议案发表了同意的独立意见。具体内容详见于2019年4月26日刊登在指定媒体巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编码：2019-045）。

②2019年8月14日，公司召开了第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据国家财政部印发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”）的要求，

有关要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合财会〔2019〕6号的规定对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。公司对财务报表格式进行以下主要变动：

a.资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

b.利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。将利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。利润表新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。该项目应根据“投资收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列；如为损失，以“-”号填列。

c.现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

d.所有者权益变动表：所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均不产生影响。

独立董事对此议案发表了同意的独立意见。具体内容详见于2019年8月16日刊登在指定媒体巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编码：2019-094）。

③2019年10月23日，公司召开了第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对合并财务报表格式进行了修订，根据相关规定和要求，公司对原会计政策进行了相应变更，变更内容如下：

a.根据新租赁准则和新金融准则等规定，在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”、“租赁负债”等行项目，在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

b.结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目，将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”、“应收账款”、“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”、“应付账款”两个行项目，将原合并利润表中“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整，删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等行项目，在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

公司本次会计政策变更符合财政部的相关规定，是公司根据财政部相关规定进行的合理变更，不影响公司当年净利润及所有者权益，不涉及以往年度的追溯调整，不涉及公司业务范围的变更，且不存在损害公司及全体股东利益的情况。

独立董事对此议案发表了同意的独立意见。具体内容详见于2019年10月24日刊登在指定媒体巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编码：2019-132）。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、非同一控制下企业合并

本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	2019年5月31日	100,721.17	100.00	现金购买	2019年5月31日	取得控制权之日	-	-34,189.33
无锡昆成新材料科技有限公司	2019年6月30日	103,350,000.00	65.00	现金购买	2019年6月30日	取得控制权之日	30,880,241.91	11,112,513.44

2、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司
-------	--------	-----------	--------	----------	--------------	--------------------------

						净资产份额的差额
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	6,000,000.00	60.00	转让	2019年8月31日	控制权转移	5,145,702.52
惠州市科创新源新材料有限公司	21,362,530.89	100.00	转让	2019年8月31日	控制权转移	2,467,073.44
惠州科创新源新材料有限公司	21,958,419.02	100.00	转让	2019年9月30日	控制权转移	2,373,092.71
柳州宏桂汽车零部件有限公司	16,250,000.00	65.00	转让	2019年11月30日	控制权转移	4,161,214.86

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	-	-	-	-	-	-
惠州市科创新源新材料有限公司	-	-	-	-	-	-
惠州科创新源新材料有限公司	-	-	-	-	-	-
柳州宏桂汽车零部件有限公司	-	-	-	-	-	-

3、其他原因的合并范围变动

本公司于2019年1月投资设立子公司江苏金鑫汇海洋工程技术研究院有限公司，注册资本人民币1,000.00万元。本公司对该子公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围；本公司于2019年4月在香港投资设立子公司COTRAN INTERNATIONAL CO.,LIMITED，注册资本港币200.00万元。本公司对该子公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围；本公司于2019年11月在广东省深圳市投资设立子公司深圳源创乐信散热材料有限公司，注册资本人民币3,000.00万元。本公司对该子公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

深圳科创新源新材料股份有限公司
二〇二〇年四月九日