

深圳市昌红科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

深圳市昌红科技股份有限公司全体股东：

深圳市昌红科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2018年的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具瑞华审字[2019]48430006号标准无保留意见的审计报告。现将2018年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司2018年度财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并以瑞华审字[2019]48430006号文出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项 目	本报告期	上年同期	增减变动
营业总收入	69,365.48	59,880.39	15.84%
营业利润	5,975.69	3,608.54	65.60%
利润总额	6,009.28	3,619.59	66.02%
归属于上市公司股东净利润	5,684.51	3,469.93	63.82
经营活动产生的现金流量净额	6,013.30	5,312.24	13.20%
	本报告期末	本报告期初	增减变动
总资产	103,656.10	97,516.51	6.30%
净资产	87,500.11	83,086.04	5.31%
股 本	50,250	50,250	0.00%
每股净资产（元）	1.74	1.65	5.31%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产、负债、净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额是 103,656.10 万元，资产构成及变动如下：

单位：万元

项 目	本报告期末		本报告期初		增减变动
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	21,394.13	20.64%	18,495.14	18.97%	15.67%
应收票据及应收账款	17,384.49	16.77%	13,770.09	14.12%	26.25%
预付款项	509.80	0.49%	432.52	0.44%	17.87%
其他应收款	524.36	0.51%	649.16	0.67%	-19.22%
存货	10,275.97	9.91%	9,839.25	10.09%	4.44%
一年内到期的非流动资产	3,499.00	3.38%	3,147.32	3.23%	11.17%
其他流动资产	11,820.82	11.40%	14,437.87	14.81%	-18.13%
可供出售金融资产	6,500.00	6.27%	2,500.00	2.56%	160.00%
长期应收款	665.60	0.64%	3,637.96	3.73%	-81.70%
长期股权投资	909.64	0.88%	1,034.03	1.06%	-12.03%
固定资产	22,934.99	22.13%	23,479.50	24.08%	-2.32%
在建工程	1,016.26	0.98%	70.49	0.07%	1,341.71%
无形资产	3,261.59	3.15%	3,314.77	3.40%	-1.60%
商誉	575.81	0.56%	1,144.40	1.17%	-49.68%
长期待摊费用	573.99	0.55%	688.70	0.71%	-16.66%
递延所得税资产	758.86	0.73%	536.55	0.55%	41.43%
其他非流动资产	1,050.80	1.01%	338.76	0.35%	210.18%
资产总计	103,656.10	100%	97,516.51	100%	6.30%

主要变动原因：

(1) 报告期末货币资金余额 21,394.13 万元，较年初增加 2,898.99 万元，增幅 15.67%，主要是报告期收回账款及银行定期存款增加所致；

(2) 报告期末应收票据及应收账款余额 17,384.49 万元，较年初增加 3,614.40 万元，增幅 26.25%，主要是报告期营业收入较上年增长以及收到票据较年初增加 108.90%，致使相应应收账款较年初增加所致。

(3) 报告期末其他流动资产余额 11,820.82 万元，较年初减少 2,617.06 万元，减幅 18.13%，主要是报告期采取现金管理方式进行银行理财较年初减少所致；

(4) 报告期末可供出售金融资产余额 6,500.00 万元，较年初增加 4,000.00 万元，增幅 160.00%，主要是报告期内支付深圳市合创智能及健康创业投资基金二期投资款 1,000 万元和投资 3,000 万元新设青岛旭健艾维创业投资中心所致；

(5) 报告期末在建工程余额 1,016.26 万元，较年初增加 945.77 万元，增幅 1,341.64%，主要是报告期菲律宾工厂建设厂房和购置待安装机器设备较年初增加所致；

(6) 报告期末商誉余额 575.81 万元，较年初减少 568.59 万元，减幅 49.68%，主要是报告期内对 2015 年收购的控股子公司上海力因所形成的商誉做了减值测试并计提 568.59 万元商誉减值所致；

(7) 报告期末递延所得税资产余额 758.86 万元，较年初增加 222.31 万元，增幅 41.43%，主要是报告期资产减值准备和可抵扣亏损增加，从而递延所得税资产较年初分别增加所致；

(8) 报告期末其他非流动资产余额 1,050.80 万元，较年初增加 712.05 万元，增幅 210.19%，主要是报告期菲律宾公司预付工程及机器设备款较年初增加所致。

2、负债及变动情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司负债总额为 14,572.40 万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	本报告期末		本报告期初		增减变动
	金额	比例	金额	比例	

应付票据及应付账款	9,551.89	65.55%	8,947.67	69.60%	6.75%
预收款项	1,582.30	10.86%	766.40	5.96%	106.46%
应付职工薪酬	2,034.50	13.96%	1,737.47	13.52%	17.10%
应交税费	646.01	4.43%	499.47	3.89%	29.34%
其他应付款	187.02	1.28%	172.10	1.34%	8.67%
预计负债	40.17	0.28%	155.61	1.21%	-74.19%
递延收益	483.93	3.32%	528.76	4.11%	-8.48%
递延所得税负债	46.60	0.32%	47.74	0.37%	-2.39%
负债合计	14,572.40	100.00%	12,855.21	100.00%	13.36%

主要变动原因：

(1) 报告期末应付票据及应付账款余额 9,551.89 万元，较年初增加 604.22 万元，增幅 6.75%，主要是报告期采购业务增加，致使应付账款较年初增加所致；

(2) 报告期末预收款项余额 1,582.30 万元，较年初增加 815.90 万元，增幅 106.46%，主要是报告期预收客户销售定金较年初增加所致；

(3) 报告期末应付职工薪酬余额 2,034.50 万元，较年初增加 297.03 万元，增幅 17.10%，主要是报告期应付员工薪酬和社会保障较上年同期分别增加 291.29 万元和 4.07 万元所致；

(4) 报告期末应交税费余额 646.01 万元，较年初增加 146.54 万元，增幅 29.34%，主要是报告期企业所得税较上年增加所致；

(5) 报告期末预计负债余额 40.17 万元，较年初减少 115.44 万元，减幅 74.19%，主要是报告期力因子公司预计应支付给经销商的返利较上年同期减少所致。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：万元

项目	本报告期末		本报告期初		增减变动
	金额	比例	金额	比例	
股本	50,250.00	57.43%	50,250.00	60.48%	0.00%
资本公积	11,105.99	12.69%	11,105.99	13.37%	0.00%

其他综合收益	64.79	0.07%	-172.27	-0.21%	-137.61%
盈余公积	2,741.57	3.13%	2,164.61	2.61%	26.65%
未分配利润	23,337.75	26.67%	19,737.71	23.76%	18.24%
归属于母公司股东权益合计	87,500.11	100.00%	83,086.04	100.00%	5.31%

本年度所有者权益变动主要是新增利润导致。

(二) 经营成果

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动
营业总收入	69,365.48	59,880.39	15.84%
营业成本	51,966.98	43,891.10	18.40%
税金及附加	387.06	394.87	-1.98%
销售费用	2,105.63	1,797.89	17.12%
管理费用	6,686.04	6,606.31	1.21%
研发费用	3,428.04	3,407.14	0.61%
财务费用	-1,169.17	696.08	-267.96%
资产减值损失	1,225.01	255.47	379.51%
投资收益	530.60	47.41	1,019.17%
二、营业利润	5,975.69	3,608.54	65.60%
加：营业外收入	120.51	58.18	107.13%
减：营业外支出	86.93	47.13	84.44%
三、利润总额	6,009.28	3,619.59	66.02%
减：所得税费用	447.43	161.70	176.70%
四、净利润	5,561.85	3,457.89	60.85%
少数股东损益	-122.66	-12.04	918.52%
归属于母公司股东的净利润	5,684.51	3,469.93	63.82%

2018年度公司实现营业收入69,365.48万元，较上年增加15.84%，实现归属于母公司股东的净利润5,684.51万元，较上年增加63.82%。

业绩变动分析：

(1) 报告期销售费用金额 2,105.63 万元，较上年增加 307.74 万元，增幅 17.21%，主要是报告期因销售业务增加，相关的销售运输费用、进出口货物海关和商检等费用较上年同期增加所致；

(2) 报告期财务费用金额-1,169.17 万元，较上年减少 1,865.25 万元，减幅 267.96%，主要是报告期人民币贬值产生汇兑收益 694 万元和银行存款利息较上年同分期增加 377 万元等因素所致；

(3) 报告期资产减值损失金额 1,225.01 万元，较上年增加 969.53 万元，增幅 379.51%，主要是报告期坏账准备、存货跌价准备和商誉减值损失分别较上年同期增加 367.89 万元、72.89 万元和 528.75 万元所致；

(4) 报告期投资收益金额 530.6 万元，较上年增加 483.20 万元，增幅 1,019.27%，主要是报告期长期股权投资损失较上年同期减少 394.25 万元和银行理财收益较上年同期增加 88.47 万元所致；

(5) 报告期营业外收入金额 120.51 万元，较上年增加 62.33 万元，增幅 107.13%，主要是报告期计入营业外收入的政府补贴较上年同期增加所致；

(6) 报告期营业外支出金额 86.93 万元，较上年增加 39.80 万元，增幅 84.44%，主要是报告期处理非流动资产及报废损失较上年同期增加所致；

(7) 报告期所得税费用金额 447.43 万元，较上年增加 285.73 万元，增幅 176.70%，主要是报告期当期所得税费用较上年同期增加 378.45 万元和递延所得税费用较上年同期减少 92.72 万元原因所致；

(三) 现金流量表情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	6,013.30	5,312.24	13.20%
经营活动现金流入小计	70,083.97	62,626.94	11.91%
经营活动现金流出小计	64,070.67	57,314.71	11.79%
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,628.79	2,890.33	-225.55%
投资活动现金流入小计	63,756.97	68,468.45	-6.88%
投资活动现金流出小计	67,385.76	65,578.11	2.76%

三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,376.50	-2,564.44	-46.32%
筹资活动现金流入小计	131.00	200.00	-34.50%
筹资活动现金流出小计	1,507.50	2,764.44	-45.47%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	497.63	-503.44	-198.85%
五、现金及现金等价物净增加额	1,505.64	5,134.69	-70.68%
加：期初现金及现金等价物余额	16,613.89	11,479.20	44.73%
六、期末现金及现金等价物余额	18,119.53	16,613.89	9.06%

主要变动原因分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13.20%，主要是因为本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 7,457.03 万元所致；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 225.55%，主要是因为本期购建固定资产和投资基金投资活动现金流出分别较上年同期增加 2,466.64 万元和 1,100 万元所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 46.32%，主要是因为本期偿还债务支付的现金较上年同期减少所致；

(4) 报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少 198.85%，主要是本期汇率变动对现金及现金等价物的影响 497.63 万元（人民币贬值影响产生汇兑收益），而上年同期-503.44 万元（人民币升值影响产生汇兑损失）的因素所致。

特此报告！

深圳市昌红科技股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十五日