

# 深圳科创新源新材料股份有限公司

## 2020 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”）2020 年度财务报表经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[2021]A669 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将 2020 年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

### 一、主要财务指标

2020 年度公司实现营业收入 30,699.84 万元，较上年同期增长 0.33%；实现营业利润 3,116.53 万元，较上年同期下降 34.2%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,663.47 万元，同比下降 46.09%。

主要财务指标如下：

单位：元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	306,998,366.86	305,983,661.78	0.33%	285,877,266.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,634,653.33	49,408,605.83	-46.09%	44,305,300.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,873,274.48	11,247,060.91	50.02%	38,873,078.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,609,525.33	75,328,923.53	-31.49%	24,216,820.95
基本每股收益（元/股）	0.22	0.40	-45.00%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.40	-47.50%	0.36

加权平均净资产收益率	4.70%	9.39%	-4.69%	9.03%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末 增减	2018 年末
资产总额（元）	979,274,694.87	706,929,367.07	38.53%	581,866,888.92
归属于上市公司股东的 净资产（元）	602,811,369.02	552,200,610.24	9.17%	500,223,559.37

## 二、2020 年度总体经营成果

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比变动金额	同比变动比例 (%)
营业收入	306,998,366.86	305,983,661.78	1,014,705.08	0.33%
营业成本	156,468,767.57	177,951,032.47	-21,482,264.90	-12.07%
营业税金及附加	3,193,264.08	2,143,530.59	1,049,733.49	48.97%
销售费用	35,467,228.16	28,023,494.76	7,443,733.40	26.56%
管理费用	55,572,141.60	54,990,278.55	581,863.05	1.06%
研发费用	23,663,530.01	19,986,716.00	3,676,814.01	18.40%
财务费用	1,764,055.46	1,638,463.01	125,592.45	7.67%
信用减值损失及资产 减值损失	393,294.15	-13,704,529.64	14,097,823.79	102.87%
投资收益	-8,895,094.55	14,796,846.91	-23,691,941.46	-160.11%
营业利润	31,165,301.42	47,361,199.80	-16,195,898.38	-34.20%
营业外收入	957,258.80	3,671,258.96	-2,714,000.16	-73.93%
营业外支出	470,451.54	2,340,044.28	-1,869,592.74	-79.90%
所得税费用	3,913,397.31	9,531,210.11	-5,617,812.80	-58.94%
归属于母公司所有者 的净利润	26,634,653.33	49,408,605.83	-22,773,952.50	-46.09%
少数股东损益	1,104,058.04	-10,247,401.46	11,351,459.50	110.77%

1、本年度税金及附加为 3,193,264.08 元，较上年同期增加 1,049,733.49 元，主要原因系本报告期应缴纳增值税增加，从而随同增值税附征的税金及附加

相应增加所致。

2、本年度信用减值损失及资产减值损失为 393,294.15 元，较上年同期减少 14,097,823.79 元，主要原因系本着谨慎性原则，上年同期公司对合并报表范围内截至 2019 年 12 月 31 日的应收账款、其他应收款、存货和商誉进行了减值测试。2019 年度计提坏账损失 1,005.14 万元、存货跌价损失 222.87 万元及商誉减值损失 142.44 万元，各项金额较本期增加所致。

3、本年度投资收益为-8,895,094.55 元，较上年同期减少 23,691,941.46 元，主要系：①本报告期按权益法核算的长期股权投资收益较去年同期减少 1,002.18 万元；②去年同期处置长期股权投资产生的投资收益为 1,479.68 万元。

4、本年度营业利润为 31,165,301.42 元，较上年同期减少 16,195,898.38 元，主要系：①本报告期按权益法核算的长期股权投资收益较去年同期减少 1,002.18 万元；②公司于去年收到政府补助-停产停业费补偿约 2,010.73 万元。

5、本年度营业外收入为 957,258.80 元，较上年同期减少 2,714,000.16 元，主要原因为本报告期收到的与企业日常活动无关的政府补助及供应商赔偿款较上期减少所致。

6、本年度营业外支出为 470,451.54 元，较上年同期减少 1,869,592.94 元，主要原因为本报告期非流动资产毁损报废损失和补偿支出较去年同期减少所致。

7、本年度所得税费用为 3,913,397.31 元，较上年同期减少 5,617,812.80 元，主要原因为本报告期利润减少所致。

8、本年度归属于母公司所有者的净利润为 26,634,653.33 元，较上年同期减少 22,773,952.50 元，主要系：①本报告期按权益法核算的长期股权投资收益较去年同期减少 1,002.18 万元；②去年同期收到停产停业费补偿款 2,010.73 万元。

9、本年度少数股东损益为 1,104,058.04 元，较上年同期增加 11,351,459.50 元，主要原因为 2019 年度公司将亏损子公司江苏杰立胶粘材料科技有限公司和柳州宏桂汽车零部件有限公司进行剥离，并收购了盈利子公司无锡昆成新材料科技有限公司（以下简称“无锡昆成”）65%股权，少数股东损益增加所致。

### 三、主营业务收入构成

#### 1、按产品分类

单位：元

	2020 年		2019 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	306,998,366.86	100%	305,983,661.78	100%	0.33%
分产品					
防水密封胶带	56,514,715.78	18.41%	86,410,341.68	28.24%	-34.60%
防水密封套管	71,445,438.09	23.27%	56,479,533.60	18.46%	26.50%
工业系列胶带	-	0.00%	25,254,695.63	8.25%	-100.00%
绝缘防火材料	92,983,216.87	30.29%	37,450,913.74	12.24%	148.28%
密封条	26,030,667.26	8.48%	25,560,004.77	8.35%	1.84%
其他	49,965,267.62	16.28%	74,779,530.16	24.44%	-33.18%
5G 相关产品	10,059,061.24	3.27%	48,642.20	0.02%	20,579.70%

## 2、按销售区域分类

单位：元

	2020 年		2019 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	306,998,366.86	100%	305,983,661.78	100%	0.33%
分地区					
东北地区	2,871,549.18	0.94%	1,028,485.91	0.34%	179.20%
华北地区	16,290,285.54	5.31%	3,665,282.28	1.20%	344.45%
华东地区	115,997,933.61	37.78%	76,509,028.06	25.00%	51.61%
华南地区	125,538,561.16	40.89%	176,413,266.32	57.65%	-28.84%
华中地区	8,579,418.42	2.79%	12,812,724.88	4.19%	-33.04%
境外	30,996,368.70	10.10%	29,451,472.68	9.63%	5.25%

西北地区	1,042,351.64	0.34%	3,294,819.45	1.08%	-68.36%
西南地区	5,681,898.61	1.85%	2,808,582.20	0.92%	102.30%

#### 四、资产负债状况

单位：元

项目	2020年	2019年	同比变动金额	同比变动比例(%)
货币资金	195,000,465.45	216,018,700.17	-21,018,234.72	-9.73%
应收票据	22,142,368.46	22,063,525.32	78,843.14	0.36%
应收账款	99,832,158.09	60,336,958.93	39,495,199.16	65.46%
预付款项	4,200,012.75	2,557,902.01	1,642,110.74	64.20%
其他应收款	78,621,866.41	26,805,973.23	51,815,893.18	193.30%
存货	95,585,154.82	42,070,664.18	53,514,490.64	127.20%
其他流动资产	9,702,337.87	2,414,144.54	7,288,193.33	301.90%
固定资产	90,921,444.51	36,591,561.63	54,329,882.88	148.48%
无形资产	53,092,627.18	3,221,144.08	49,871,483.10	1548.25%
商誉	154,461,613.71	81,272,332.15	73,189,281.56	90.05%
长期待摊费用	13,792,774.01	13,363,588.97	429,185.04	3.21%
其他非流动资产	6,790,223.97	9,480,877.20	-2,690,653.23	-28.38%
资产总计	979,274,694.87	706,929,367.07	272,345,327.80	38.53%
短期借款	71,791,155.91	50,061,027.78	21,730,128.13	43.41%
应付票据	24,878,692.65	15,635,296.87	9,243,395.78	59.12%
应付账款	98,764,328.12	30,444,167.04	68,320,161.08	224.41%
应付职工薪酬	14,182,276.28	6,545,420.42	7,636,855.86	116.67%
应交税费	6,494,850.04	706,932.82	5,787,917.22	818.74%

其他应付款	75,194,559.79	32,610,741.39	42,583,818.40	130.58%
递延收益	6,218,876.78	6,799,788.19	-580,911.41	-8.54%
负债合计	314,194,387.49	147,623,527.11	166,570,860.38	112.83%
股本	125,872,867.00	124,866,547.00	1,006,320.00	0.81%
资本公积	347,582,367.29	323,557,836.33	24,024,530.96	7.43%
盈余公积	27,315,417.02	23,930,950.73	3,384,466.29	14.14%
未分配利润	118,851,506.74	108,059,894.40	10,791,612.34	9.99%
少数股东权益	62,268,938.36	7,105,229.72	55,163,708.64	776.38%
所有者权益合计	665,080,307.38	559,305,839.96	105,774,467.42	18.91%
负债和所有者权益总计	979,274,694.87	706,929,367.07	272,345,327.80	38.53%

1、本年度应收账款 99,832,158.09 元，较上年同期增加 39,495,199.16 元，主要系报告期内公司通过外延收购的方式控股了广东德瑞源新材料科技有限公司（以下简称“德瑞源”）和苏州瑞泰克散热科技有限公司（以下简称“瑞泰克”），将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加应收账款约 3,850 万元。

2、本年度预付款项为 4,200,012.75 元，较上年同期增加 1,642,110.74 元，主要系本报告期子公司无锡昆成预付材料款较期初增加所致。

3、本年度其他应收款为 78,621,866.41 元，较上年同期增加 51,815,893.18 元，主要系本报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加其他应收款所致。

4、本年度存货为 95,585,154.82 元，较上年同期增加 53,514,490.64 元，主要系：①报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加存货约 3937 万元；②因材料价格呈上涨趋势，导致公司年末存货备货增加。

5、本年度其他流动资产为 9,702,337.87 元，较上年同期增加 7,288,193.33 元，主要系本报告期内待抵扣增值税进项税额、预缴企业所得税、客户融单等金额较期初增加所致。

6、本年度固定资产为 90,921,444.51 元，较上年同期增加 54,329,882.88 元，主要系：①报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其

纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加固定资产约 3,921 万元；②随着通信技术的持续迭代，公司于上半年加大了对 5G 塑料金属化产品、散热器产品的投入力度，购买机器设备有所增加。

7、本年度无形资产为 53,092,627.18 元，较上年同期增加 49,871,483.10 元，主要系本报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并专利权评估增值所致。

8、本年度商誉为 154,461,613.71 元，较上年同期增加 73,189,281.56 元，主要系非同一控制下企业合并所形成的商誉。

9、本年度短期借款为 71,791,155.91 元，较上年同期增加 21,730,128.13 元，主要系本报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加短期借款所致。

10、本年度应付票据为 24,878,692.65 元，较上年同期增加 9,243,395.78 元，主要系：①报告期内为进一步提高公司资金使用效率，通过银行开具而支付给供应商的应付票据增加；②报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加应付票据 645 万元。

11、本年度应付账款为 98,764,328.12 元，较上年同期增加 68,320,161.08 元，主要系报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加应付账款约 6,191 万元。

12、本年度应付职工薪酬为 14,182,276.28 元，较上年同期增加 7,636,855.86 元，主要系：①本报告期薪酬水平的上涨及期末计提年度奖金较去年同期增加；②报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加应付职工薪酬约 359 万元。

13、本年度应交税费为 6,494,850.04 元，较上年同期增加 5,787,917.22 元，主要系报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并增加应交税费约 402 万元。

14、本年度其他应付款为 75,194,559.79 元，较上年同期增加 42,583,818.40 元，主要系报告期内公司通过外延收购的方式控股了瑞泰克，应付股权转让款 5,000 万元所致。

15、本年度少数股东权益为 62,268,938.36 元，较上年同期增加

55,163,708.64 元，主要原因系非同一控制下企业合并增加的控股子公司所致。

## 五、现金流量状况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比变动金额	同比变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	353,077,600.95	363,534,675.84	-10,457,074.89	-2.88%
经营活动现金流出小计	301,468,075.62	288,205,752.31	13,262,323.31	4.60%
经营活动产生的现金流量净额	51,609,525.33	75,328,923.53	-23,719,398.20	-31.49%
投资活动现金流入小计	540,285,273.02	366,627,886.46	173,657,386.56	47.37%
投资活动现金流出小计	593,397,733.86	488,562,473.99	104,835,259.87	21.46%
投资活动产生的现金流量净额	-53,112,460.84	-121,934,587.53	68,822,126.69	56.44%
筹资活动现金流入小计	109,504,413.38	88,635,576.37	20,868,837.01	23.54%
筹资活动现金流出小计	126,612,773.23	39,183,804.47	87,428,968.76	223.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,108,359.85	49,451,771.90	-66,560,131.75	-134.60%
现金及现金等价物净增加额	-19,727,027.64	2,622,381.56	-22,349,409.20	-852.26%

1、2020 年经营活动产生的现金流量净额较 2019 年减少 23,719,398.20 元，主要为以下两个原因：①公司于去年收到政府补助-停产停业费补偿约 2,010.73 万元；②本报告期公司大力拓展通信运营商市场及电力市场，市场开拓费较上年同期有一定的增长。

2、2020 年投资活动产生的现金流量净额较 2019 年增加 68,822,126.69 元，主要为以下两个原因：①公司报告期银行理财产品的投资现金流量净额较去年同期增加 3,803.70 万元；②公司报告期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较去年同期减少。

3、2020 年筹资活动产生的现金流量净额较 2019 年减少 66,560,131.75 元，主要为以下三个原因：①本期银行贷款收支净额较上年同期减少 4,900.00 万元；②为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司于 2018 年 12 月发布了股票期权与限制性股票激励计划，2019 年收到股权激励投资款 2,859.14 万元，2020 年收到期权行权股款 2,371.83 万元，本报告期吸收该项投



资收到现金较去年同期减少 487.31 万元；③ 本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期增加 927.15 万元。

## 六、基本财务指标

项目	2020 年	2019 年	同比变动 (%)
应收账款周转率(次)	3.08	5.07	-39.25%
存货周转率(次)	1.64	4.23	-61.23%
流动比率(次)	1.83	3.30	-44.55%
速动比率(次)	1.47	2.96	-50.34%
资产负债率	0.32	0.21	52.38%

1、本年度应收账款周转率较上年同期下降 39.25%，主要系报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，于 2020 年 12 月将其纳入合并资产负债表，合并层面增加应收账款，于 2021 年 1 月纳入合并利润表和现金流量表，2020 年度合并层面营业收入未增加所致。

2、本年度存货周转率较上年同期下降 61.23%，主要系报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，于 2020 年 12 月将其纳入合并资产负债表，合并层面增加存货，于 2021 年 1 月纳入合并利润表和现金流量表，2020 年度合并层面营业成本未增加所致。

3、本年度流动比率较上年同期下降 44.55%，速动比率较上年同期下降 50.34%，主要系：①报告期内，公司支付参与设立的投资公司深圳嘉源信德创业投资有限公司股权投资款 2,000 万元，货币资金减少，长期股权投资增加；另外随着通信技术的持续迭代，公司于上半年加大了对 5G 塑料金属化产品、散热器产品的投入力度，购买机器设备增加，导致流动资产减少；②报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并流动负债增加。

4、公司资产负债率为 0.32，较上年同期增长 52.38%，主要系报告期内公司通过外延收购的方式控股了德瑞源和瑞泰克，将其纳入合并资产负债表，非同一控制下的企业合并负债增加，资产负债率上升所致。

深圳科创新源新材料股份有限公司

二〇二一年四月二十六日