

# 深圳科创新源新材料股份有限公司

## 2022 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”）2022 年度财务报表经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见如下：

我们审计了公司财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量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，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将 2022 年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

### 一、主要财务指标

2022 年度公司实现营业收入 52,029.14 万元，较上年同期下降 8.47%；实现营业利润-3,490.68 万元，较上年同期下降 70.21%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,671.19 万元，较上年同期下降 109.54%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,441.56 万元，较上年同期下降 90.39%。

主要财务指标如下：

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	520,291,413.48	568,414,718.40	-8.47%	306,998,366.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,711,868.91	-12,747,816.68	-109.54%	26,634,653.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,415,649.44	-18,076,021.39	-90.39%	16,873,274.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,566,755.99	-1,209,947.46	6676.05%	51,609,525.33
基本每股收益（元/股）	-0.21	-0.10	-110.00%	0.22
稀释每股收益（元/股）	-0.21	-0.10	-110.00%	0.21
加权平均净资产收益率	-4.60%	-2.16%	-2.44%	4.70%

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末 增减	2020 年末
资产总额（元）	947,684,163.47	962,680,374.08	-1.56%	979,274,694.87
归属于上市公司股东的 净资产（元）	611,578,680.68	581,963,996.86	5.09%	602,811,369.02

## 二、2022 年度总体经营成果

金额单位：人民币元

项目	2022 年	2021 年	同比变动金额	同比变动 比例 (%)
营业收入	520,291,413.48	568,414,718.40	-48,123,304.92	-8.47%
营业成本	397,057,108.16	401,850,793.19	-4,793,685.03	-1.19%
税金及附加	3,357,173.81	4,910,615.15	-1,553,441.34	-31.63%
销售费用	30,404,090.44	49,102,819.53	-18,698,729.09	-38.08%
管理费用	77,314,558.52	66,072,789.90	11,241,768.62	17.01%
研发费用	36,562,731.44	41,467,433.12	-4,904,701.68	-11.83%
财务费用	10,252,613.99	13,211,227.54	-2,958,613.55	-22.39%
公允价值变动收益	7,798,913.21	-4,967,373.49	12,766,286.70	257.00%
信用减值损失	-2,278,199.76	-243,142.46	-2,035,057.30	-836.98%
资产减值损失	-8,645,619.80	-14,152,668.04	5,507,048.24	38.91%
其他收益	5,627,811.83	7,560,774.01	-1,932,962.18	-25.57%
投资收益	-2,381,273.65	417,696.50	-2,798,970.15	-670.10%
资产处置收益	-371,542.23	-921,902.51	550,360.28	59.70%
营业利润	-34,906,773.28	-20,507,576.02	-14,399,197.26	-70.21%
营业外收入	1,684,872.92	1,016,556.47	668,316.45	65.74%
营业外支出	7,222,920.75	2,262,081.60	4,960,839.15	219.30%
所得税费用	-1,926,856.46	1,347,530.75	-3,274,387.21	-242.99%
归属于母公司所有者的净利润	-26,711,868.91	-12,747,816.68	-13,964,052.23	-109.54%
少数股东损益	-11,715,544.59	-10,352,815.22	-1,362,729.37	-13.16%

1、本年度税金及附加 335.72 万元，较上年同期减少 155.34 万元，主要系本年度受国际形势影响导致境外子公司销售收入下降所致。

2、本年度销售费用 3,040.41 万元，较上年同期减少 1,869.87 万元，主要系本年度受市场环境因素影响导致市场开拓费减少所致。

3.本年度财务费用 1,052.26 万元，较上年同期减少 295.86 万元，主要系本年度人民币兑美元汇率增长，汇兑损失减少所致。

4、本年度公允价值变动收益 779.89 万元，较上年同期增加 1,276.63 万元，主要系核算科目进行重分类所致。

5、本年度信用减值损失-227.82 万元，较上年同期增加 203.51 万元，主要

系：（1）本年度新增了应收票据的坏账准备；（2）上年度转回苏州瑞泰克散热科技有限公司（以下简称“瑞泰克”）其他应收款薛林英款项坏账准备所致。

6、本年度资产减值损失-864.56 万元，较上年同期减少 550.70 万元，主要系：（1）上年度对深圳新文通信技术有限公司的长期股权投资计提减值准备 265.25 万元；（2）上年度因大宗物料价格上涨，对子公司瑞泰克的存货计提存货跌价准备 626.02 万元，本年度通过商务谈判等降低部分原材料价格上涨的影响，转回存货跌价准备 168.90 万元；（3）上年度因大宗物料价格上涨对原控股子公司广东德瑞源新材料科技有限公司（以下简称“德瑞源”）9 月末的存货计提了存货跌价准备 435.61 万元，本年度不再合并其财务报表。

7、本年度投资收益-238.13 万元，较上年同期减少 279.90 万元，主要系 2021 年度处置德瑞源 32%股权丧失控制权，确认 601.42 万元投资收益所致。

8、本年度资产处置收益-37.15 万元，较上年同期增加 55.04 万元，主要系本报告减少处置非流动资产所致。

9、本年度营业利润-3,490.68 万元，较上年同期减少 1,439.92 万元，主要系：（1）本年度股权激励费用较上年同期增加 1,649.55 万元；（2）受经济下行因素影响，本年度部分客户产品需求延后，导致公司部分产品收入下降的同时进一步降低了产能利用率，使得生产成本进一步提升；（3）为发展新能源热管理系统业务增加相应的期间费用 2,282.76 万元；（4）橡胶及铝等主要原材料采购平均价格较上年同期上涨所致。

10、本年度营业外收入 168.49 万元，较上年同期增加 66.83 万元，主要系本年度计提孙学栋股权转让款滞纳金 142.16 万元所致。

11、本年度营业外支出 722.29 万元，较上年同期增加 496.08 万元，主要系：巴西子公司支付巴西经济部联邦税务局处罚款项及母公司和巴西子公司存货报废所致。

12、本年度所得税费用-192.69 万元，较上年同期减少 327.44 万元，主要系本年度营业利润减少所致。

13、本年度归属于母公司所有者的净利润-2,671.19 万元，较上年同期减少 1,396.41 万元，主要系本年度营业利润减少所致。

### 三、主营业务收入构成

## 1、按产品分类

金额单位：人民币元

项目	2022 年		2021 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	520,291,413.48	100.00%	568,414,718.40	100.00%	-8.47%
分产品					
防水密封胶带	55,826,201.18	10.73%	53,699,067.79	9.45%	3.96%
防水密封套管	43,981,416.22	8.45%	61,309,405.58	10.79%	-28.26%
绝缘防火材料	90,752,242.79	17.44%	88,801,732.00	15.62%	2.20%
密封条	70,634,098.04	13.58%	40,196,919.64	7.07%	75.72%
散热金属结构件	181,796,899.33	34.94%	244,553,254.35	43.02%	-25.66%
其他	77,300,555.92	14.86%	79,854,339.04	14.05%	-3.20%

## 2、按销售区域分类

金额单位：人民币元

项目	2022 年		2021 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	520,291,413.48	100.00%	568,414,718.40	100.00%	-8.47%
分地区					
东北地区	2,420,905.94	0.47%	3,228,107.87	0.57%	-25.01%
华北地区	28,999,006.34	5.57%	22,033,426.26	3.88%	31.61%
华东地区	307,693,135.49	59.14%	292,124,990.18	51.39%	5.33%
华南地区	117,252,145.34	22.54%	153,790,369.17	27.06%	-23.76%
华中地区	22,228,556.69	4.27%	8,662,836.47	1.52%	156.60%
境外	31,563,864.53	6.07%	57,352,183.13	10.09%	-44.96%
西北地区	353,870.78	0.07%	27,763.92	0.00%	1174.57%
西南地区	9,779,928.37	1.88%	31,195,041.40	5.49%	-68.65%

## 四、2022 年末资产负债状况

金额单位：人民币元

项 目	2022 年末	2021 年末	同比变动金额	同比变动比例 (%)
货币资金	172,787,313.33	162,753,888.85	10,033,424.48	6.16%
交易性金融资产	23,434,613.97	69,832,626.51	-46,398,012.54	-66.44%
应收票据	37,173,189.66	42,010,717.55	-4,837,527.89	-11.51%
应收账款	136,172,643.60	113,754,261.23	22,418,382.37	19.71%
应收款项融资	5,900,653.76	0.00	5,900,653.76	
预付款项	3,730,714.53	4,869,934.91	-1,139,220.38	-23.39%
其他应收款	11,156,681.04	22,677,208.46	-11,520,527.42	-50.80%
存货	88,765,095.07	93,260,238.75	-4,495,143.68	-4.82%
其他流动资产	152,692.94	8,032,659.99	-7,879,967.05	-98.10%

长期股权投资	31,677,193.14	100,290,339.13	-68,613,145.99	-68.41%
其他权益工具投资	30,000,000.00	31,000,000.00	-1,000,000.00	-3.23%
其他非流动金融资产	73,613,756.99	0.00	73,613,756.99	
固定资产	77,033,079.14	80,385,871.82	-3,352,792.68	-4.17%
在建工程	29,522,675.49	0.00	29,522,675.49	
使用权资产	72,087,549.11	70,054,155.73	2,033,393.38	2.90%
无形资产	17,182,465.05	20,604,517.77	-3,422,052.72	-16.61%
商誉	111,427,489.25	118,462,383.76	-7,034,894.51	-5.94%
长期待摊费用	8,037,133.70	9,687,771.36	-1,650,637.66	-17.04%
递延所得税资产	7,832,339.86	4,267,335.13	3,565,004.73	83.54%
其他非流动资产	9,996,883.84	10,736,463.13	-739,579.29	-6.89%
资产总计	947,684,163.47	962,680,374.08	-14,996,210.61	-1.56%
短期借款	43,043,375.00	82,115,225.00	-39,071,850.00	-47.58%
应付票据	9,738,663.33	22,351,007.40	-12,612,344.07	-56.43%
应付账款	77,488,025.20	49,892,195.37	27,595,829.83	55.31%
合同负债	3,415,307.58	1,688,243.53	1,727,064.05	102.30%
应付职工薪酬	11,471,201.32	11,653,459.62	-182,258.30	-1.56%
应交税费	12,569,608.00	3,269,321.17	9,300,286.83	284.47%
其他应付款	11,380,991.34	19,402,046.51	-8,021,055.17	-41.34%
一年内到期的非流动负债	24,040,373.00	24,285,294.40	-244,921.40	-1.01%
其他流动负债	13,397,497.30	0.00	13,397,497.30	
长期借款	44,850,000.00	64,400,000.00	-19,550,000.00	-30.36%
租赁负债	61,338,810.50	59,768,126.85	1,570,683.65	2.63%
长期应付款	437,761.70	1,545,569.25	-1,107,807.55	-71.68%
递延收益	2,356,144.34	5,254,063.98	-2,897,919.64	-55.16%
递延所得税负债	2,908,970.60	2,859,897.49	49,073.11	1.72%
负债合计	318,436,729.21	348,484,450.57	-30,047,721.36	-8.62%
股本	126,431,804.00	125,088,307.00	1,343,497.00	1.07%
资本公积	391,020,509.94	344,009,651.75	47,010,858.19	13.67%
库存股	0.00	7,770,330.00	-7,770,330.00	-100.00%
其他综合收益	-94,886.87	-196,754.41	101,867.54	51.77%
盈余公积	27,315,417.02	27,315,417.02		0.00%
未分配利润	66,905,836.59	93,517,705.50	-26,611,868.91	-28.46%
归属于母公司股东权益合计	611,578,680.68	581,963,996.86	29,614,683.82	5.09%
少数股东权益	17,668,753.58	32,231,926.65	-14,563,173.07	-45.18%
股东权益合计	629,247,434.26	614,195,923.51	15,051,510.75	2.45%
负债和股东权益总计	947,684,163.47	962,680,374.08	-14,996,210.61	-1.56%

1、本年度末交易性金融资产 2,343.46 万元，较上年同期减少 4,639.80 万元，主要系本年度公司赎回银行理财 4,700.00 万元所致。

2、本年度末应收款项融资 590.07 万元，较上年同期增加 590.07 万元，主要系本年度将信用等级较低的已贴现票据确认为应收款项融资所致。

3、本年度末其他应收款 1,115.67 万元，较上年同期减少 1,152.05 万元，主要系本年度收回上海舜富精工科技股份有限公司(以下简称“上海舜富”)1,000.00 万元保证金所致。

4、本年度末其他流动资产 15.27 万元，较上年同期减少 788.00 万元，主要系本年度收到增值税留抵退税及 2021 年所得税汇算清缴退税所致。

5、本年度末长期股权投资 3,167.72 万元，较上年同期减少 6,861.31 万元，主要系核算科目进行重分类所致。

6、本年度末其他非流动金融资产 7,361.38 万元，较上年同期增加 7,361.38 万元，主要系核算科目进行重分类所致。

7、本年度末在建工程 2,952.27 万元，较上年同期增加 2,952.27 万元，主要系本年度购入新能源热管理系统业务设备所致。

8、本年度末递延所得税资产 783.23 万元，较上年同期增加 356.50 万元，主要系本年度计提股票期权费用确认递延所得税资产所致。

9、本年度末短期借款 4,304.34 万元，较上年同期减少 3,907.19 万元，主要系本年度公司归还深圳市高新投小额贷款有限公司 5,000.00 万元短期借款所致。

10、本年度末应付票据 973.87 万元，较上年同期减少 1,261.23 万元，主要系本年度末较上年度末公司未到期的应付货款增加，未开具汇票所致。

11、本年度末应付账款 7,748.80 万元，较上年同期增加 2,759.58 万元，主要系本年度末较上年度末公司未到期的应付货款增加所致。

12、本年度末合同负债 341.53 万元，较上年同期增加 172.71 万元，主要系本年度公司收到客户的预付款增加所致。

13、本年度末应交税费 1,256.96 万元，较上年同期增加 930.03 万元，主要系公司根据国家税收政策申请缓缴增值税和企业所得税所致。

14、本年度末其他应付款 1,138.10 万元，较上年同期减少 802.11 万元，主要系本年度公司支付回购限制性股票款 821.85 万元所致。

15、本年度末其他流动负债 1,339.75 万元，较上年同期增加 1,339.75 万元，主要系公司对非“9+6”的银行承兑商业汇票中已背书未到期部分确认为其他流动负债所致。

16、本年度末长期借款 4,485.00 万元，较上年同期减少 1,955.00 万元，主要系本年度公司偿还并购贷款本金及利息 4,566.48 万元所致。

17、本年度末长期应付款 43.78 万元，较上年同期减少 110.78 万元，主要系本年度公司偿还设备融资租赁款所致。

18、本年度末递延收益 235.61 万元，较上年同期减少 289.79 万元，主要系本年度确认母公司递延收益 210.94 万元所致。

19、本年度末库存股 0.00 万元，较上年同期减少 777.03 万元，主要系公司本年度回购注销限制性股票 76.02 万股所致。

20、本年度末其他综合收益-9.49 万元，较上年同期增加 10.19 万元，主要系本年度末外币报表折算损失较上期末减少所致。

21、本年度末少数股东权益 1,766.88 万元，较上年同期减少 1,456.32 万元，主要系子公司瑞泰克亏损及公司注销子公司深圳源创乐信散热材料有限公司和江苏金鑫汇海洋工程技术研究院有限公司所致。

## 五、2022 年现金流量状况

金额单位：人民币元

项目	2022 年末	2021 年末	同比变动金额	同比变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	579,994,529.48	599,476,923.74	-19,482,394.26	-3.25%
经营活动现金流出小计	500,427,773.49	600,686,871.20	-100,259,097.71	-16.69%
经营活动产生的现金流量净额	79,566,755.99	-1,209,947.46	80,776,703.45	6676.05%
投资活动现金流入小计	93,774,101.77	249,715,681.92	-155,941,580.15	-62.45%
投资活动现金流出小计	93,483,760.99	339,667,191.86	-246,183,430.87	-72.48%
投资活动产生的现金流量净额	290,340.78	-89,951,509.94	90,241,850.72	100.32%
筹资活动现金流入小计	111,370,244.69	265,724,418.90	-154,354,174.21	-58.09%
筹资活动现金流出小计	174,054,337.56	210,400,849.75	-36,346,512.19	-17.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-62,684,092.87	55,323,569.15	-118,007,662.02	-213.30%
现金及现金等价物净增加额	18,857,183.18	-36,580,333.52	55,437,516.70	151.55%

1、本年度经营活动产生的现金流量净额 7,956.68 万元，较上年同期增加 8,077.67 万元，主要系：（1）本年度收回上海舜富保证金 1,000.00 万元；（2）原控股子公司德瑞源 2021 年 1-9 月份的经营产生的现金流量净额为负数，本年度合并报表范围已不再合并其现金流量表；（3）2021 年 1 季度瑞泰克支付以前年度发生的往来款余额约 1,500.00 万元，本报告期内无相关事项；（4）本年度收到增值税留抵退税及所得税汇算清缴退税合计约 2,000.00 万元；（5）本年度净利润下降导致预缴所得税较上年同期大幅度减少；（6）本年度因购进新能源设备相关的进项税增加，减少缴纳增值税所致。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额 29.03 万元，较上年同期增加 9,024.19 万元，主要系上年度支付购买瑞泰克股权款 5,000.00 万元以及本年度赎回银行理财 4,700.00 万元所致。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额-6,268.41 万元，较上年同期减少 11,800.77 万元，主要系：（1）本年度支付限制性股票回购款 821.85 万元；（2）本年度偿还瑞泰克相关的并购贷款 4,560.00 万元；（3）本年度偿还深圳市高新投小额贷款有限公司 5,000.00 万元短期借款所致。

4、本年度现金及现金等价物净增加额 1,885.72 万元，较上年同期增加 5,543.75 万元，主要系：（1）本年度收到增值税留抵退税及所得税汇算清缴退税合计约 2,000.00 万元；（2）本年度赎回银行理财 4,700.00 万元；（3）本年度收回上海舜富保证金 1,000.00 万元；（4）本年度收到小额快速融资款项 4,253.56 万元所致。

#### 六、2022 年基本财务指标

项目	2022 年	2021 年	同比变动
应收账款周转率	3.99	4.09	-2.44%
存货周转率	4.36	4.26	2.35%
流动比率	2.32	2.41	-3.73%
速动比率	1.89	1.97	-4.06%
资产负债率	0.34	0.36	-5.56%

本年度财务指标无重大变动。

深圳科创新源新材料股份有限公司

二〇二三年四月二十六日