

深圳欣锐科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

深圳欣锐科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2018 年度财务报表经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天职业字[2019]3510 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：深圳欣锐科技股份有限公司财务报表已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 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流情况。现将 2018 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度
营业收入	71,706.16	49,066.51	46.14%
营业利润	8,621.06	9,243.48	-6.73%
利润总额	8,809.43	10,021.81	-12.10%
净利润	8,245.73	9,149.68	-9.88%
其中：归属于母公司所有者的净利润	8,245.73	9,149.68	-9.88%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润	5,680.39	7,715.73	-26.38%

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比变动
资产合计	174,351.65	112,238.86	55.34%
负债合计	66,385.37	42,231.71	57.19%
股东权益合计	107,966.28	70,007.15	54.22%
其中：归属于母公司所有者权益合计	107,966.28	70,007.15	54.22%

公司 2018 年度营业收入 71,706.16 万元，较上年同期增加 22,639.65 万元，上升幅度 46.14%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：万元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	同比变动
货币资金	18,078.64	13,807.61	30.93%
应收票据	34,029.06	12,739.95	167.11%
应收账款	42,802.47	23,791.81	79.90%
预付款项	120.43	322.07	-62.61%
应收利息	599.19	443.22	35.19%
其他应收款	566.95	567.51	-0.10%
存货	29,868.47	21,095.19	41.59%
一年内到期的非流动资产	-	-	0.00%
其他流动资产	32,681.63	25,491.10	28.21%
固定资产	9,517.60	7,963.71	19.51%
在建工程	78.59	1,674.76	-95.31%
无形资产	205.53	135.52	51.66%
开发支出	748.88	-	100.00%
长期待摊费用	3,677.85	2,817.46	30.54%
递延所得税资产	443.92	248.51	78.63%
其他非流动资产	932.45	1,140.44	-18.24%
资产合计	174,351.65	112,238.86	55.34%

主要指标变动分析：

1. 货币资金 2018 年末较上年末增加 4,271.03 万元，主要系 2018 年 5 月收到募集资金约 3.06 亿元，其中用于购买理财产品 6,000.00 万元，用于募投项目支出 1.91 亿元。

2. 应收票据 2018 年末较上年末增加 21,289.11 万元，主要系报告期营业收入的增长致使应收票据增加。

3. 应收账款 2018 年末较上年末增加 19,010.66 万元，主要系报告期营业收入的增长致使应收账款增加。

4. 预付款项 2018 年末较上年末减少 201.64 万元，主要系预付采购合同款减少。

5. 应收利息 2018 年末较上年末增加 155.97 万元，主要系购买理财产品收益增加所致。

6. 存货余额 2018 年末较上年末增加 8,773.28 万元，主要系销售增长、为应对部分原材料紧缺而增加备货库存。

7. 固定资产 2018 年末较上年末增加 1,553.89 万元，主要系公司为满足生产需要而购买较多的设备所致。

8. 在建工程 2018 年末较上年末减少 1,596.17 万元，主要系领亚工厂装修完毕转

长期待摊费用所致。

9. 长期待摊费用 2018 年末较上年末增加 860.39 万元，主要系领亚工厂装修完毕转长期待摊费用所致。

（二）负债变动情况

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比变动
短期借款	5,563.74	-	0.00%
应付票据	21,266.95	10,236.41	107.76%
应付账款	33,044.13	26,320.01	25.55%
预收款项	236.69	191.33	23.71%
应付职工薪酬	1,114.11	830.11	34.21%
应交税费	880.31	140.3	527.45%
应付利息	7.65	-	100.00%
其他应付款	1,651.18	1,132.51	45.80%
一年内到期的非流动负债	-	-	0.00%
预计负债	330.00	363.07	-9.11%
递延收益	2,290.61	3,017.98	-24.10%
股本	11,451.24	8,588.24	33.34%
资本公积	60,588.86	32,822.36	84.60%
盈余公积	3,842.55	3,019.97	27.24%
未分配利润	32,083.64	25,576.59	25.44%
负债及所有者权益合计	174,351.65	112,238.86	55.34%

主要指标变动分析：

1. 应付票据 2018 年末较上年末增加 11,030.54 万元，主要系公司销售额增加，相应的采购量增加，且公司较多的使用承兑汇票结算所致。

2. 应付账款 2018 年末较上年末增加 6,724.12 万元，主要系为满足生产需求增加材料采购所致。

3. 应付职工薪酬 2018 年末较上年末增加 284 万元，主要系公司业务发展人员增加所致。

4. 应交税费 2018 年末较上期末增加 740.01 万元，主要系报告期营业收入增长，应交税费相应增长。

5. 其他应付款 2018 年末较上期末增加 518.67 万元，主要系营业收入增加，售后服务费相应增加。

6. 股本 2018 年末较上期末增加 2,863 万元，主要系报告期内发行新股。

7. 资本公积 2018 年末较上期末增加 27,766.5 万元，主要系报告期内发行新股。

(三) 费用变动情况

单位：万元

项目	2018 年度		2017 年度		增减变动	
	金额	占收入比	金额	占收入比	金额	幅度
销售费用	3,661.05	5.11%	2,763.98	5.63%	897.07	32.46%
管理费用	3,273.69	4.57%	3,369.31	6.87%	-95.62	-2.84%
研发费用	5,893.22	8.22%	6,024.00	12.28%	-130.77	-2.17%
财务费用	-134.54	-0.19%	0.29	0.00%	-134.83	-46715.61%
合计	12,693.43	17.70%	12,157.58	24.78%	535.85	4.41%

其中销售费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2018 年度		2017 年度		增减变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	幅度
职工薪酬	1,249.30	34.12%	1,216.09	44.00%	33.21	2.73%
差旅费	230.90	6.31%	242.01	8.76%	-11.11	-4.59%
业务招待费	160.24	4.38%	113.51	4.11%	46.73	41.17%
折旧费	12.11	0.33%	10.19	0.37%	1.92	18.85%
办公费	32.40	0.89%	20.32	0.74%	12.08	59.47%
车辆运输费	749.03	20.46%	482.09	17.44%	266.94	55.37%
售后服务费	215.46	5.89%	223.05	8.07%	-7.59	-3.41%
产品质量三包费	0.00	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
产品质量保证金（按政策计提）	711.31	19.43%	237.82	8.60%	473.49	199.10%
业务宣传费	59.91	1.64%	51.69	1.87%	8.22	15.90%
其他费用	240.40	6.57%	167.21	6.05%	73.19	43.77%
合计	3,661.05	100.00%	2,763.98	100.00%	897.07	32.46%
销售费用占营业收入比重		5.11%		5.63%		

注：随着公司稳定上升的发展，销售费用变动较大，2018 年收入比 2017 年增加，销售费用也随之增加，2018 年销售费用比 2017 年销售费用增加 897.07 万元，主要系产品质量保证金增加 473.49 万元，车辆运输费增加 266.94 万元，职工薪酬及业务招待费增加 79.93 万元。

其中管理费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2018 年度		2017 年度		增减变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	幅度
职工薪酬	1,352.21	14.75%	1,352.80	14.40%	-0.59	-0.04%
股权激励成本	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
差旅费	74.89	0.82%	56.21	0.60%	18.68	33.24%
业务招待费	109.17	1.19%	100.02	1.06%	9.15	9.14%
折旧摊销费	143.05	1.56%	131.65	1.40%	11.40	8.66%
办公费	172.17	1.88%	181.42	1.93%	-9.25	-5.10%
低值易耗品	64.28	0.70%	60.63	0.65%	3.65	6.03%
汽车费用	50.88	0.56%	52.98	0.56%	-2.10	-3.96%
研究开发费	5,893.22	64.29%	6,024.00	64.13%	-130.78	-2.17%
中介机构费	321.98	3.51%	107.56	1.15%	214.42	199.35%
租赁费	500.63	5.46%	940.05	10.01%	-439.42	-46.74%
其他费用	484.43	5.28%	385.99	4.11%	98.44	25.50%
合计	9,166.91	100.00%	9,393.30	100.00%	-226.39	-2.41%
管理费用占营业收入比重		12.78%		19.14%		

主要指标变动分析：

1. 中介机构费 2018 年比上年同期增加 214.42 万元，主要原因系上市服务费增加。
2. 租赁费 2018 年比上年同期减少 439.42 万元，主要原因系领亚厂房投入使用转入制造费用所致。

（四）现金流量变化情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	-27,869.64	14,196.71	-42,066.35
投资活动产生的现金流量净额	-6,741.55	-5,614.85	-1,126.70
筹资活动产生的现金流量净额	33,967.37	-204.73	34,172.10
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.60	-1.48	2.08
现金及现金等价物净增加额	-643.22	8,375.65	-9,018.87
期末现金及现金等价物余额	10,877.52	11,520.74	-643.22

主要指标变动分析：

1. 2018 年公司经营活动产生的现金流量净额为-27,869.64 万元，同比减少

296.31%，主要系报告期高增长业务占用资源增加，应收账款信用期延长、库存资源增加，其次系客户使用汇票结算比例增加。

2. 2018 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-6,741.55 万元，同比减少 20.07%，主要系报告期购买结构性存款所致。

3. 2018 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 33,967.37 万元，主要系上市募集资金及银行短期借款增加所致。

4. 2018 年度公司现金及现金等价物净增加额较 2017 年减少 9,018.87 万，主要系经营活动产生的现金流量净额，投资活动产生的现金流量净额较同期减少及筹资活动产生的现金流量净额较同期增加所致。

深圳欣锐科技股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 23 日