

2019 年度财务决算报告

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行了审计，认为公司财务报表系按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、2019 年度公司合并报表范围

母公司：苏州中科创新型材料股份有限公司

子公司：合肥禾盛新型材料有限公司, 苏州兴禾源复合材料有限公司, 深圳市中科商业保理有限公司, 深圳市禾盛生态供应链有限公司, 深圳市中科创资本投资有限公司, 中科创国际有限公司。

2019 年公司合并报表审计: 公司 2019 年度财务报表经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证, 并于 2020 年 4 月 27 日出具了“容诚审字[2020]230Z1740 号”的《审计报告》。

二、主要财务数据和指标

项 目	2019 年度	2018 年度	变动比例
营业收入	172,605.07	173,427.49	-0.47%
营业利润	-118,818.81	9,587.78	-1339.27%
利润总额	-118,677.63	9,682.01	-1325.75%
净利润	-119,814.18	6,283.59	-2006.78%
归属于上市公司股东的净利润	-119,814.18	6,283.59	-2006.78%
基本每股收益（元/股）	-4.94	0.26	-1998.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-4.98	0.18	-2866.91%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	-0.35	179.13%
加权平均净资产收益率(%)	-188.63%	5.14%	-3770.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-190.32%	3.56%	-5445.46%
总资产（万元）	152,129.92	338,161.97	-55.01%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	38,609.33	124,186.85	-68.91%

三、报告期内股东权益变动情况

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动情况
股本(万股)	24,271.23	24,271.23	0.0%
资本公积	112,567.63	77,567.63	45.1%
减:库存股	-	-	0.0%
盈余公积	4,382.05	4,382.05	0.0%
未分配利润	-102,611.58	17,965.94	-671.1%
归属于母公司所有者权益	38,609.33	124,186.85	-68.9%
少数股东权益	-	-	0.0%
所有者权益总额	38,609.33	124,186.85	-68.9%

四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位:万元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动比例
货币资金	32,189.83	38,863.94	-17.17%
交易性金融资产	2,004.60	-	100.00%
应收票据	14,002.39	20,761.10	-32.55%
应收账款	30,936.34	165,325.89	-81.29%
应收款项融资	3,599.96	-	100.00%
预付款项	8,608.28	8,704.84	-1.11%
其他应收款	829.20	3,623.26	-77.11%
存货	29,313.10	35,227.66	-16.79%
其他流动资产	1,904.39	34,344.48	-94.46%
流动资产合计	123,388.08	306,851.17	-59.79%
投资性房地产	4,664.03	-	100.00%
固定资产	17,359.80	23,143.02	-24.99%
在建工程	61.47	82.72	-25.69%
无形资产	5,928.59	7,549.68	-21.47%
递延所得税资产	711.92	512.99	38.78%
其他非流动资产	16.03	22.40	-28.44%
资产总计	152,129.92	338,161.97	-55.01%
短期借款	65,145.31	100,134.41	-34.94%
应付票据	19,595.01	40,762.25	-51.93%
应付账款	23,349.77	27,340.91	-14.60%
预收款项	520.95	611.14	-14.76%
应付职工薪酬	443.72	358.09	23.91%
应交税费	2,128.93	2,173.63	-2.06%
其他应付款	1,336.89	762.82	75.26%
一年内到期的非流动负债	-	38,607.36	-100.00%
流动负债合计	112,520.57	210,750.60	-46.61%
长期借款	-	1,758.88	-100.00%

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动比例
递延收益	999.33	1,465.64	-31.82%
递延所得税负债	0.69	-	100.00%
非流动负债合计	1,000.02	3,224.52	-68.99%
负债合计	113,520.59	213,975.12	-46.95%

变动情况说明：

- (1) 交易性金融资产增长 100%：主要系购买的银行结构化理财产品余额，按新金融工具准则的规定作为交易性金融资产列报；
- (2) 其他应收款下降 77.11%：主要系本期收回信托贷款保证金所致；
- (3) 其他流动资产下降 94.46%：主要系本期末购买理财产品减少所致；
- (4) 投资性房地产增加 100%：主要系本期部分厂房对外出租所致；
- (5) 短期借款下降 34.94%：主要系公司不再开展新的保理业务，融资规模下降所致；
- (6) 应付票据下降 51.93%：主要系期末未到期的承兑汇票减少所致；
- (7) 其他应付款增加 75.26%：主要系本期尚未支付的待付费用增加影响所致；

2、经营成果分析

单位：万元

项 目	2019年度	2018年度	增减变动比例
一、营业总收入	172,605.07	173,427.49	-0.47%
减：营业成本	149,007.34	147,749.57	0.85%
税金及附加	984.93	1,054.53	-6.60%
销售费用	5,176.77	4,902.81	5.59%
管理费用	5,612.53	3,950.34	42.08%
研发费用	5,944.45	4,993.93	19.03%
财务费用	3,075.89	1,977.07	55.58%
加：其他收益	466.31	590.72	-21.06%
投资收益	651.24	1,683.08	-61.31%
公允价值变动收益	4.60		100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-120,772.72		100.00%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,971.39	-1,485.26	-32.73%
二、营业利润	-118,818.81	9,587.78	-1339.27%
加：营业外收入	634.61	201.42	215.07%
减：营业外支出	493.44	107.19	360.32%
三、利润总额	-118,677.63	9,682.01	-1325.75%
减：所得税费用	1,136.55	3,398.42	-66.56%
四、净利润	-119,814.18	6,283.59	-2006.78%
归属于母公司所有者的净利润	-119,814.18	6,283.59	-2006.78%

变动情况说明：

- (1) 管理费用增长 42.08%：主要系子公司中科创保理诉讼费增加较多所致；
- (2) 财务费用增长 55.58%：主要系公司停止开展保理业务，计入财务费用的利息支出增加所致；
- (3) 投资收益下降 61.31%：主要系上期深圳市中科鼎泰创业投资合伙企业（有限合伙）完成清算，确认了 7,597,791.00 元的投资收益影响所致
- (4) 信用减值损失增长 100%，主要系本期信用减值损失增加所致；
- (5) 营业外收入增长 215.07%，主要系本期收到的政府补助增加所致；
- (6) 营业外支出增长 360.32%：主要系预提子公司中科创保理税收滞纳金增加所致；

3、现金流量分析

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动比例
经营活动产生的现金流量净额	6,643.93	-8,396.68	179.13%
投资活动产生的现金流量净额	29,291.49	-4,366.48	770.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,965.92	3,781.52	-1262.65%
现金及现金等价物净增加额	-7,884.70	-9,376.38	15.91%
期末现金及现金等价物余额	20,499.36	28,384.06	-27.78%

变动情况说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额增长 179.13%，主要系本期收回货款所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额增长 770.83%，主要系本期投资活动减少所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额下降 1262.65%，主要系本期借款减少所致；

苏州中科创新型材料股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日