

# 苏州易德龙科技股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

公司 2018 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2018 年度母公司及合并的利润表、2018 年度母公司及合并的现金流量表、2018 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。按审计结果，2018 年度公司的主要会计数据和财务指标如下：

### 一、2018 年度经营成果

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减金额	本年比上年增减(%)
营业收入	951,181,810.60	862,815,557.80	88,366,252.80	10.24%
营业成本	705,020,236.37	637,427,046.00	67,593,190.37	10.60%
税金及附加	5,708,105.46	5,464,816.16	243,289.30	4.45%
销售费用	19,441,958.21	15,882,385.34	3,559,572.87	22.41%
管理费用	56,292,008.22	48,805,592.80	7,486,415.42	15.34%
研发费用	45,118,410.48	31,382,107.23	13,736,303.25	43.77%
财务费用	401,142.00	3,816,480.96	-3,415,338.96	-89.49%
资产减值损失	27,583,870.06	17,645,327.40	9,938,542.66	56.32%
投资收益	12,069,491.49	5,327,224.64	6,742,266.85	126.56%
资产处置收益	2,561.12	210,973.09	-208,411.97	-98.79%
其他收益	8,886,656.97	1,830,108.08	7,056,548.89	385.58%
营业利润	112,574,789.38	109,760,107.72	2,814,681.66	2.56%
营业外收支净额	1,792,208.79	1,179,690.55	612,518.24	51.92%
所得税费用	12,381,087.82	15,281,742.72	-2,900,654.90	-18.98%
净利润	101,985,910.35	95,658,055.55	6,327,854.80	6.62%
归属于母公司所有者的净利润	101,569,099.47	95,587,777.79	5,981,321.68	6.26%

2018 年，公司实现营业收入 951,181,810.60 元，比上年同期增长 10.24%，实现营业利润 112,574,789.38 元，比上年同期增长 2.56%，实现归属于母公司所有者的净利润 101,569,099.47 元，比上年同期增长 6.26%，其构成情况如下：

1. 公司 2018 年度营业收入比上年同期增加 88,366,252.80 元，增长幅度为 10.24%，主要系新老客户订单增加所致。
2. 公司营业利润比上年增加 2,814,681.66 元，增长幅度为 2.56%，主要系本期公司购买银行理财产品获得的投资收益增加所致。
3. 销售费用 2018 年度发生额 19,441,958.21 元，比上年增加 3,559,572.87 元，增长幅度为 22.41%。主要系本期销售人员薪酬总额、广告费、差旅费以及其他费用增加所致。
4. 管理费用 2018 年度发生额 56,292,008.22 元，比上年增加 7,486,415.42 元，增长幅度为 15.34%。主要系本期管理人员增加导致职工薪酬总额、差旅费以及折旧费用增加所致。
5. 研发费用 2018 年度发生额 45,118,410.48 元，较去年同期 31,382,107.23 元增加 13,736,303.25 元，增长幅度为 43.77%，主要系本期研发人员增加导致研发人员薪酬总额、研发直接投入、以及折旧费用增加所致；
6. 财务费用 2018 年度发生额 401,142.00 元，比上年减少 3,415,338.96 元，减少幅度为 89.49%，主要系本期外币交易所产生的汇兑损失减少所致。
7. 2018 年公司资产减值损失 27,583,870.06 元，比上年增加 9,938,542.66 元，增长幅度为 56.32%，主要系本期针对应收账款中单项金额重大而单独计提坏账准备的金额增加及因原材料库存金额增加而导致计提的存货跌价准备金额增加所致。
8. 2018 年度公司投资收益 12,069,491.49 元，比上年增加 6,742,266.85 元，增长幅度为 126.56%，主要系本期购买银行理财产品获得的投资收益增加所致。
9. 2018 年度公司资产处置收益 2,561.12 元，比上年减少 208,411.97 元，主要系固定资产处置减少而所获得的收益减少所致。
10. 2018 年度公司其他收益 8,886,656.97 元，比上年增加 7,056,548.89 元，增长幅度为 385.58%，主要系本期所获得的与企业日常活动相关的政府补助金额增加所致。
11. 2018 年公司营业外收支净额 1,792,208.79 元，比上年增加 612,518.24 元，增长幅度为 51.92%，主要系本期收到的与企业日常活动无关的政府补助金额增加所致。
12. 所得税费用 2018 年度发生额为 12,381,087.82 元，比去年同期减少 2,900,654.90 元，减少幅度为 18.98%。主要系国家税务总局固定资产加速折旧企业所得税政策而致公司应纳所得税额减少所致。

## 二、2018 年末财务状况

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减金额	本年比上年增减(%)
货币资金	113,352,638.29	81,009,316.64	32,343,321.65	39.93%
应收票据及应收账款	255,606,894.05	240,194,068.94	15,412,825.11	6.42%
其中：应收票据	2,531,453.24	7,571,548.53	-5,040,095.29	-66.57%
其中：应收账款	253,075,440.81	232,622,520.41	20,452,920.40	8.79%
预付款项	5,692,192.19	3,116,061.39	2,576,130.80	82.67%
其他应收款	4,340,138.27	6,031,802.72	-1,691,664.45	-28.05%
其中：应收利息	2,510,953.94	4,071,840.94	-1,560,887.00	-38.33%
存货	117,540,598.47	88,858,625.36	28,681,973.11	32.28%
其他流动资产	280,043,579.20	312,813,702.02	-32,770,122.82	-10.48%
固定资产	209,340,625.78	191,019,169.69	18,321,456.09	9.59%
在建工程	4,495,705.30			不适用
无形资产	27,200,509.68	10,260,110.63	16,940,399.05	165.11%
长期待摊费用	2,976,374.73	2,281,608.43	694,766.30	30.45%
递延所得税资产	7,048,419.79	4,578,988.31	2,469,431.48	53.93%
其他非流动资产	2,320,788.90	525,464.84	1,795,324.06	341.66%
应付票据及应付账款	223,090,335.55	201,770,832.81	21,319,502.74	10.57%
预收款项	5,607,517.24	7,536,522.03	-1,929,004.79	-25.60%
应付职工薪酬	22,867,402.64	23,380,190.66	-512,788.02	-2.19%
应交税费	2,227,203.18	7,427,761.02	-5,200,557.84	-70.02%
其他应付款	297,245.61	685,780.71	-388,535.10	-56.66%
递延收益	682,230.10	887,128.42	-204,898.32	-23.10%
递延所得税负债	8,827,400.98	2,627,484.32	6,199,916.66	235.96%
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	-	0.00%
资本公积	366,921,821.91	366,921,821.91	-	0.00%
盈余公积	33,883,774.88	23,914,907.00	9,968,867.88	41.68%
少数股东权益	2,511,508.73	2,094,697.85	416,810.88	19.90%
未分配利润	203,042,023.83	143,441,792.24	59,600,231.59	41.55%

主要变动原因分析如下：

1. 货币资金 2018 年 12 月 31 日的期末数为 113,352,638.29 元，比期初数增加 39.93%，主要系本期因营业收入增加收到客户款项增加所致。
2. 预付款项 2018 年 12 月 31 日的期末数为 5,692,192.19 元，比期初数增加 82.67%，主要系本期购买原材料所支付的预付款增加所致。
3. 存货 2018 年 12 月 31 日的期末数为 117,540,598.47 元，比期初数增加 32.28%，主要系本期发出商品余额增加所致。
4. 无形资产 2018 年 12 月 31 日的期末数为 27,200,509.68 元，比期初数增加 165.11%，主要系本期新购土地而导致土地使用权价值增加所致。
5. 长期待摊费用 2018 年 12 月 31 日的期末数为 2,976,374.73 元，比期初数增加 30.45%，主要系本期装修工程增加所致。
6. 递延所得税资产 2018 年 12 月 31 日的期末数为 7,048,419.79 元，比期初数增加 53.93%，主要系本期坏账准备及存货跌价准备计提增加所致。
7. 其他非流动资产 2018 年 12 月 31 日的期末数为 2,320,788.90 元，比期初数增加 341.66%，主要系本期预付工程设备款增加所致。
8. 应交税费 2018 年 12 月 31 日的期末数为 2,227,203.18 元，比期初数减少 70.02%，主要系本期期末未交增值税及企业所得税增加减少所致。
9. 其他应付款 2018 年 12 月 31 日期末数为 297,245.61 元，比期初数减少 56.66%，主要系本期收取的客户备料押金减少所致。
10. 递延所得税负债 2018 年 12 月 31 日的期末数为 8,827,400.98 元，比期初数增加 235.96%，主要系国家税务总局固定资产加速折旧企业所得税政策而致公司递延所得税负债增加所致。

### 三、2018 年度现金流入流出情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减额	本年比上年增减
经营活动现金流入	1,053,073,222.52	939,376,291.58	113,696,930.94	12.10%
经营活动现金流出	947,195,482.19	856,654,706.42	90,540,775.77	10.57%
经营活动产生的现金流量净额	105,877,740.33	82,721,585.16	23,156,155.17	27.99%

投资活动现金流入	961,029,335.60	58,632,985.42	902,396,350.18	1539.06%
投资活动现金流出	1,002,898,827.71	424,863,132.87	578,035,694.84	136.05%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-41,869,492.11</b>	<b>-366,230,147.45</b>	<b>324,360,655.34</b>	<b>不适用</b>
筹资活动现金流入	7,994,153.95	534,290,686.03	-526,296,532.08	-98.50%
筹资活动现金流出	33,120,719.61	214,389,022.09	-181,268,302.48	-84.55%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-25,126,565.66</b>	<b>319,901,663.94</b>	<b>-345,028,229.60</b>	<b>不适用</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,455,793.04	-4,035,067.14	5,490,860.18	不适用
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>40,337,475.60</b>	<b>32,358,034.51</b>	<b>7,979,441.09</b>	<b>24.66%</b>
年初现金及现金等价物余额	73,015,162.69	40,657,128.18	32,358,034.51	79.59%
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>113,352,638.29</b>	<b>73,015,162.69</b>	<b>40,337,475.60</b>	<b>55.25%</b>

1. 2018 年度公司现金及现金等价物净增加额为 40,337,475.60 元，比上年同期增加 7,979,441.09 元，增幅 24.66%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加、投资活动现金流入金额增加所致。
2. 2018 年度经营活动产生的现金流量净额为 105,877,740.33 元，比上年同期增加 23,156,155.17 元，增幅 27.99%，主要系本期营业收入增加而收回的客户货款增加，且经营活动现金流入金额增加的幅度大于经营活动现金流出的金额所致。
3. 2018 年度投资活动产生的现金流量净额-41,869,492.11 元，上年同期为-366,230,147.45 元，主要系本年度公司购买的现金管理产品所收回的本金及收益增加所致。
4. 2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为-25,126,565.66 元，上年同期为 319,901,663.94 元，主要原因为本期无投资者投入资金，而上年同期因公开发行股票而收到投资者投入资金。

#### 四、主要财务指标

报告期利润	2018 年度			2017 年度		
	加权平均	每股收益		加权平均	每股收益	
	净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益	净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.03	0.63	0.63	21.12	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.78	0.58	0.58	20.51	0.66	0.66

苏州易德龙科技股份有限公司董事会

2019年3月27日