

爱司凯科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告天职业字[2019]7549 号。会计师的审计意见是：爱司凯科技股份有限公司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 2018 年 12 月 31 日的母公司及合并财务状况。

二、报告期公司经营情况

项目	2018 年度（元）	2017 年度（元）	变动幅度（%）
营业总收入	173,900,336.44	180,187,839.78	-3.49%
营业总成本	161,096,199.70	151,617,086.37	6.25%
销售费用	24,798,558.52	18,922,804.95	31.05%
管理费用	17,717,996.97	15,049,232.66	17.73%
研发费用	25,770,478.98	19,435,972.70	32.59%
财务费用	-1,809,403.45	3,614,974.22	-150.05%
其他收益	9,778,903.06	9,600,396.12	1.86%
营业外收入	1,114,960.09	4,218,723.53	-73.57%
营业外支出	72,025.04	2,387,296.80	-96.98%
净利润	25,439,910.73	36,680,334.40	-30.64%

变动分析：

- 1、销售费用增加 31.05%，主要系公司加大市场推广所致。
- 2、研发费用增加 32.59%，主要系公司加大研发投入所致。
- 3、财务费用降低 150.05%，主要系汇兑收益所致。
- 4、营业外收入降低 73.57%，主要系收到的政府补助减少所致。
- 5、营业外支出降低 96.98%，主要系 2017 年因诉讼计提预计负债所致。
- 6、净利润降低 30.64%，主要系销售费用及研发费用增加所致。

三、报告期末公司资产负债情况

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	变动幅度(%)
资产总计	584,124,973.01	546,171,308.25	6.95%
流动资产	368,007,955.60	427,246,059.47	-13.87%
负债合计	67,235,174.61	51,939,791.10	29.45%
流动负债	63,359,858.33	44,265,329.39	43.14%

变动分析：

流动负债增加 43.14%，主要系应付账款中原材料及固定资产采购增加所致。

四、报告期末股东权益情况

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	变动幅度(%)
实收资本(或股本)	144,000,000.00	144,000,000.00	0.00%
资本公积	140,056,644.00	140,056,644.00	0.00%
其他综合收益	138,370.52		
盈余公积	18,749,424.53	18,749,424.53	0.00%
未分配利润	209,668,791.70	191,425,448.62	9.53%
归属于母公司所有者权益合计	512,613,230.75	494,231,517.15	3.72%

变动分析：

其他综合收益变动，主要系联营企业北京爱数新科技有限公司的权益变动所致。

五、报告期内现金流量分析

项目	2018年度(元)	2017年度(元)	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	31,584,343.07	34,515,028.15	-8.49%
投资活动产生的现金流量净额	22,711,943.85	-48,204,304.06	147.12%

筹资活动产生的现金流量净额	-3,107,442.49	-6,406,854.56	51.50%
现金及现金等价物净增加额	51,352,366.08	-23,229,043.26	321.07%

变动分析:

1、投资活动产生的现金流量净额:

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为正,较上年同期增加147.12%,主要系报告期内公司赎回上期末的理财产品。

2、筹资活动产生的现金流量净额:

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加51.50%,主要系报告期内公司每10股派发现金红利人民币0.5元(含税)和广州市爱微特科技有限公司收到新增投资款428万元所致。

3、现金及现金等价物净增加额:

报告期内公司现金及现金等价物净增加额为正,较上年同期增加321.07%,主要系报告期内公司赎回上期末的理财产品。

六、报告期内主要财务指标

1、偿债能力指标

项目	2018年度	2017年度	同比增减
流动比率	5.81	9.65	-3.84
速动比率	4.76	8.35	-3.59

说明:报告期内公司的偿债能力表现良好。流动比率和速动比率减少主要系募投项目投入,导致流动资产减少所致。

2、营运能力指标

项目	2018年度	2017年度	同比增减
应收款周转率	1.18	1.23	-0.05
存货周转率	1.55	1.68	-0.13

说明:应收账款周转率和存货周转率基本保持稳定。

3、盈利能力指标

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减(%)
每股收益(元)	0.1767	0.2547	-30.62%
净资产收益率(%)	5.06	7.61	-2.55%

说明：每股收益降低 30.62%，主要系销售费用及研发费用增加所致。

爱司凯科技股份有限公司董事会

2019年4月19日