

深圳市民德电子科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

深圳市民德电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2018 年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司 2018 年度的财务决算情况报告如下：

一、 合并报表范围

2018 年度公司合并报表范围包括公司和五个全资或控股子公司，分别为：深圳市民德自动识别设备有限公司、广东省民德半导体有限公司、民德（香港）电子有限公司、深圳市君安宏图技术有限公司和深圳市泰博迅睿技术有限公司（下属 3 家子公司）。

二、 主要财务数据和财务指标

项目	2018 年末	2017 年末	变动幅度
流动资产（万元）	45,651.22	42,437.74	7.57%
资产合计（万元）	61,830.86	44,773.32	38.10%
流动负债（万元）	9,574.55	2,037.96	369.81%
负债合计（万元）	15,214.38	2,135.31	612.51%
归属于母公司股东权益合计（万元）	45,760.97	41,924.99	9.15%
项目	2018 年	2017 年	变动幅度
营业收入（万元）	27,457.28	12,252.65	124.09%
利润总额（万元）	6,405.57	4,809.02	33.20%
归属于母公司股东的净利润（万元）	5,343.92	4,045.99	32.08%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,228.79	602.91	-303.81%
基本每股收益（元/股）	0.5938	0.5018	18.33%
稀释每股收益（元/股）	0.5938	0.5018	18.33%
加权平均净资产收益率	12.34%	13.03%	下降 0.69 个百分点

三、 基本财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	变动幅度	注释
货币资金	4,503.26	2,371.91	89.86%	Aa
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,016.67	1,511.83	33.39%	Ab
应收票据	1,432.45	277.70	415.83%	Ac
应收账款	10,957.01	3,768.02	190.79%	Ad
预付账款	346.12	348.95	-0.81%	
其他应收款	278.65	298.87	-6.77%	
存货	10,284.63	3,727.77	175.89%	Ae
其他流动资产	15,832.24	30,132.68	-47.46%	Af
可供出售金融资产	1,000.00	1,000.00	-	
固定资产	608.60	839.56	-27.51%	Ag
无形资产	38.79	25.92	49.63%	
长期待摊费用	44.56	87.11	-48.84%	
递延所得税资产	195.61	45.99	325.30%	
商誉	11,092.08	337.00	3,191.42%	Ah
其他流动资产	3,200.00	-	-	Ai
资产合计	61,830.86	44,773.32	38.10%	

注：本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是因四舍五入造成的。

变动原因分析如下：

Aa: 2018 年末货币资金较 2017 年末增加 2,131.35 万元，增幅为 89.86%，主要是由于公司使用部分闲置货币资金购买低风险银行理财产品，本报告期末部分银行理财产品已到期赎回，而上年末尚未到期的银行理财产品金额较大而导致货币资金余额较少。

Ab: 2018 年末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较 2017 年末增加 504.84 万元，增幅为 33.39%，主要是由于本年末尚未到期赎回的银行结构性存款较上年末增加。

Ac: 2018 年末应收票据较 2017 年末增加 1,154.75 万元，增幅为 415.83%，

主要由于本报告期末纳入了深圳市泰博迅睿技术有限公司的应收票据余额。

Ad: 2018 年末应收账款较 2017 年末增加 7,188.99 万元, 增幅为 190.79%, 主要是由于本报告期末纳入了泰博迅睿公司和深圳市君安宏图技术有限公司(简称“君安技术公司”)的应收账款余额。泰博迅睿公司主要从事电子元器件分销业务, 应收账款的余额较大。

Ae: 2018 年末存货较 2017 年末增加 6,556.85 万元, 增幅为 175.89%, 主要是由于本报告期末纳入了泰博迅睿公司和君安技术公司的存货余额。泰博迅睿公司主要从事电子元器件分销业务, 存货的余额较大。

Af: 2018 年末其他流动资产较 2017 年末减少 14,300.24 万元, 降幅为 47.46%, 主要是由于本报告期末尚未到期的银行理财产品金额减少。

Ag: 2018 年末固定资产较 2017 年末减少 230.96 万元, 降幅为 27.51%, 主要是由于本年固定资产折旧所致。

Ah: 2018 年末商誉较 2017 年末增加 10,755.08 万元, 增幅为 3,191.42%, 主要是由于公司收购深圳市泰博迅睿技术有限公司形成的合并商誉导致。公司于财务报表日对商誉进行了减值测试, 未发现减值迹象。

Ai: 2018 年末其他非流动资产较 2017 年末增加 3,200.00 万元, 主要是由于本报告期内, 公司为购买潼湖碧桂园物业预付了部分款项。

(二) 负债及股东权益情况分析

单位: 万元

项目	2018 年末	2017 年末	变动幅度	注释
短期借款	3,422.00	-	-	Ba
应付账款	1,515.07	1,235.53	22.63%	
预收账款	321.67	20.39	1,477.26%	
应付职工薪酬	721.93	313.45	130.32%	
应交税费	768.34	387.28	98.39%	
其他应付款	2,825.53	81.31	3,374.86%	Bb
长期应付款	5,627.04	-	-	Bc

递延收益	6.81	22.55	-69.78%	
递延所得税负债	5.99	74.80	-92.00%	
负债合计	15,214.38	2,135.31	612.51%	
股本	9,000.00	6,000.00	50.00%	Bd
资本公积	19,773.23	22,773.23	-13.17%	Be
其他综合收益	107.89	415.83	-74.05%	
盈余公积	1,656.29	1,278.46	29.55%	
未分配利润	15,223.57	11,457.48	32.87%	Bf
归属于母公司股东权益合计	45,760.97	41,924.99	9.15%	
少数股东权益	855.51	713.02	19.98%	

变动原因分析如下：

Ba：2018 年末短期借款较 2017 年末增加 3,422.00 万元，2017 年末公司无短期借款，主要是由于本报告期内，公司经营规模扩大，基于流动资金需求新增了银行短期借款。

Bb：2018 年末其他应付款较 2017 年末增加 2,744.22 万元，增幅为 3374.86%，主要是由于本报告期末增加了泰博迅睿公司的其他应付款余额，主要是其对原股东等自然人的借款。

Bc：2018 年末长期应付款较 2017 年末增加 5,627.04 万元，主要是公司收购泰博迅睿公司尚未支付的第二期和第三期款项。

Bd：2018 年末股本较 2017 年末增加 3,000.00 万元，增幅为 50.00%，主要是由于公司 2018 年使用资本公积转增股本所致。

Be：2018 年末资本公积较 2017 年末减少 3,000.00 万元，降幅为 13.17%，主要是由于公司 2018 年使用资本公积转增股本所致。

Bf：2018 年末未分配利润较 2017 年末增加 3,766.09 万元，增幅为 32.87%，主要是由于本年公司实现的净利润所致。

（三）经营成果情况分析

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	变动幅度	注释
营业收入	27,457.28	12,252.65	124.09%	Ca
营业成本	17,293.53	6,181.96	179.74%	Ca
营业税金及附加	128.54	92.01	39.70%	
销售费用	1,561.85	524.22	197.94%	Cb
管理费用	1,886.02	736.32	156.14%	Cc
研发费用	1,851.90	866.49	113.72%	Cd
财务费用	221.93	-68.03	426.23%	Ce
资产减值损失	270.82	33.96	697.37%	
投资收益	1,480.46	278.91	430.80%	Cf
其他收益	686.82	535.25	27.42%	
公允价值变动收益	4.84	11.83	-59.11%	
营业利润	6,414.81	4,711.71	36.04%	
营业外收入	8.85	107.01	-91.43%	
营业外支出	18.09	9.69	86.66%	
利润总额	6,405.57	4,809.02	33.20%	
所得税费用	919.16	687.01	33.79%	Cg
净利润	5,486.41	4,122.01	33.10%	
归属于母公司股东的净利润	5,343.92	4,045.99	32.08%	
少数股东损益	142.49	76.02	87.43%	

变动原因分析如下：

Ca：2018 年营业收入较 2017 年增长 124.09%，营业成本较 2017 年增长 179.74%，主要是由于本报告期内合并了泰博迅睿公司和君安技术公司的收入和成本。2018 年，泰博迅睿公司的收入为 12,569.39 万元，占比公司营业收入的 45.78%，君安技术公司的收入为 4,075.24 万元，占比公司营业收入的 14.84%。2018 年，公司原有的条码识别业务收入为 10,993.09 万元，较 2017 年下降 5.26%，主要是由于随着条码技术的普及和扫码应用的推广，条码识别细分领域的竞争对手随之增加，市场竞争进一步加剧。基于目前的市场需求和产品竞争格局，公司顺应市场形势，积极调整产品开发策略，加大了对合作开发定制芯片和产品核心部件标准化水平的研发力度，相关定制芯片和标准化部件已在 2019 年第一季度投入量产和产品应用，推出了一批新产品，并将大幅提升产品性能、降低产品成本、适应产品小型化等定制化需求，增加产品市场竞争力，进而特别有助于提升公司在中低端商业应用领域的产品市场竞争力。

Cb: 2018 年销售费用较 2017 年增加约 1,037.62 万元, 增幅为 197.94%, 主要是由于本报告期内合并了泰博迅睿公司和君安技术公司的销售费用。

Cc: 2018 年管理费用较 2017 年增加 1,149.70 万元, 增幅为 156.14%, 主要是由于本报告期内合并了泰博迅睿公司和君安技术公司的管理费用, 同时 2018 年重大资产重组项目的相关费用金额较大。

Cd: 2018 年研发费用较 2017 年增加 985.40 万元, 增幅为 113.72%, 主要是由于本报告期内公司用于研发定制芯片的费用金额较大, 同时合并了君安技术公司的研发费用。

Ce: 2018 年财务费用较 2017 年增加 289.96 万元, 增幅为 426.23%, 主要是由于本报告期内公司由于新增银行短期借款而产生的利息支出, 以及公司尚未支付的长期应付款摊销融资费用所致。

Cf: 2018 年投资收益较 2017 年增加 1,201.55 万元, 增幅为 430.80%, 主要是由于本报告期内收到的银行理财产品分红收益增加所致。

Cg: 2018 年所得税费用较 2017 年增加 232.15 万元, 增幅为 33.79%, 主要是由于 2018 年税前利润增加所致。

(四) 现金流量情况分析

单位: 万元

项目	2018 年	2017 年	变动幅度	注释
经营活动现金流入	28,980.02	12,683.32	128.49%	
经营活动现金流出	30,208.80	12,080.41	150.06%	
经营活动现金流量净额	-1,228.79	602.91	-303.81%	Da
投资活动现金流入	87,964.44	32,126.40	173.81%	
投资活动现金流出	85,944.69	63,886.59	34.53%	
投资活动现金流量净额	2,019.75	-31,760.18	106.36%	Db
筹资活动现金流入	3,602.67	21,771.76	-83.45%	
筹资活动现金流出	2,121.93	817.81	159.47%	
筹资活动现金流量净额	1,480.75	20,953.95	-92.93%	Dc
汇率变动的影响	-125.56	-0.55	-22,899.89%	
现金及现金等价物净增加额	2,146.15	-10,203.87	-121.03%	

变动原因分析如下：

Da：2018 年经营活动产生的现金流量净额（净流出）较 2017 年（净流入）减少，降幅为 303.81%，主要是由于：（1）2018 年，公司通过重大资产重组收购泰博迅睿公司。本报告期内，泰博迅睿公司的经营规模有所扩大，存货和应收账款的金额相应增加，从而占用了一定金额的经营现金流。（2）泰博迅睿公司和君安技术公司的应收账款回收周期较长，从而导致公司整体应收账款回款速度较上年降低。（3）2018 年度，公司研发费用较上年大幅度增长，相应支付的现金增长较大。

Db：2018 年投资活动产生的现金流量净额（净流入）较 2017 年（净流出）增加，增幅为 106.36%，主要是由于：（1）本报告期内，公司收购子公司泰博迅睿公司支付了部分首期收购款项。（2）2017 年，由于发行新股公司货币资金增加，购买的银行理财产品增加，且 2017 年末部分银行理财产品尚未到期赎回。本报告期内，公司到期赎回的银行理财产品金额较大。

Dc：2018 年筹资活动产生的现金流量净额较 2017 年减少，降幅为 92.93%，主要是由于 2017 年公司发行新股募集资金金额较大所致。

深圳市民德电子科技股份有限公司

2019 年 4 月 24 日