

北京科蓝软件系统股份有限公司

2017年度财务决算报告

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已完成对我公司 2017 年度财务报表的审计，并出具了大华审字[2018]004113 号标准无保留意见审计报告。现将 2017 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据）：

一、财务状况及分析

1、资产构成及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日公司资产总额 1,135,108,965.26 元，比年初增加 374,809,218.02 元，增幅 49.30%。资产结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	变动额	变动率
流动资产：				
货币资金	390,020,032.68	201,969,667.32	188,050,365.36	93.11%
应收账款	487,769,199.26	423,183,352.67	64,585,846.59	15.26%
预付款项	7,234,742.74	6,333,644.27	901,098.47	14.23%
其他应收款	15,150,261.99	16,459,391.61	-1,309,129.62	-7.95%
存货	112,165,676.94	80,481,329.13	31,684,347.81	39.37%
其他流动资产	80,116,866.34	-	80,116,866.34	100.00%
流动资产合计	1,092,456,779.95	728,427,385.00	364,029,394.95	49.97%
非流动资产：				
可供出售金融资产	6,430,000.00	2,140,000.00	4,290,000.00	200.47%
长期股权投资	8,708,167.02	10,676,603.67	-1,968,436.65	-18.44%
固定资产	1,953,517.12	2,143,929.04	-190,411.92	-8.88%
无形资产	758,478.17	1,544,921.03	-786,442.86	-50.91%
长期待摊费用	13,803,990.32	7,386,711.74	6,417,278.58	86.88%
递延所得税资产	10,998,032.68	7,980,196.76	3,017,835.92	37.82%
非流动资产合计	42,652,185.31	31,872,362.24	10,779,823.07	33.82%
资产总计	1,135,108,965.26	760,299,747.24	374,809,218.02	49.30%

- (1) 货币资金较年初增加 188,050,365.36 元，增幅 93.11%，主要是报告期收到首次公开发行股票募集资金及股权激励缴纳款增加所致

- (2) 存货较年初增加 31,684,347.81 元, 增幅 39.37%, 主要系已投入成本未完成项目较多所致;
- (3) 其他流动资产较年初增加 80,116,866.34 元, 增幅 100.00%, 主要系本期募集资金购买理财产品增加所致。
- (4) 可供出售金融资产较年初增加 4,290,000.00 元, 增幅 200.47%, 主要是合营企业注册资本增加本期追加投资所致。
- (5) 无形资产较年初减少-786,442.86 元, 减幅 50.91%, 主要系本期摊销所致。
- (6) 长期待摊费用较年初增加 6,417,278.58 元, 增幅 86.88%, 主要系本期共同运营的合作项目相应的建设成本转入。
- (7) 递延所得税资产较年初增加 3,017,835.92 元, 增幅, 37.82%, 主要是本期资产减值准备增加相应地可抵扣暂时性差异增加。

2、负债结构及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日公司负债总额 456,920,130.82 元, 比年初增加了 130,187,774.86 元, 增幅 39.85%。负债结构及变动情况如下:

单位: 元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	变动额	变动率
流动负债				
短期借款	319,671,000.00	239,000,000.00	80,671,000.00	33.75%
应付账款	10,914,076.13	5,382,198.68	5,531,877.45	102.78%
预收款项	15,414,704.88	17,361,163.08	-1,946,458.20	-11.21%
应付职工薪酬	37,940,205.97	35,710,747.66	2,229,458.31	6.24%
应付利息	483,835.90	806,907.77	-323,071.87	-40.04%
应交税费	20,647,674.82	18,780,949.52	1866725.3	9.94%
其他应付款	51,848,633.12	9,690,389.25	42,158,243.87	435.05%
流动负债合计	456,920,130.82	326,732,355.96	130,187,774.86	39.85%
负债合计	456,920,130.82	326,732,355.96	130,187,774.86	39.85%

- (1) 短期借款较年初增加 80,671,000.00 元，增幅 33.75%，主要系本期补充日常营运资金，向银行借款增加所致；
- (2) 应付账款较年初增加 5,531,877.45 元，增幅 102.78%，主要系本期采购增加，期末未付款所致。
- (3) 其他应付款较年初增加 51,848,633.12 元，增幅 435.05%，主要系就 2017 年附回购义务的限制性股票激励确认的负债。
- (4) 应付利息较年初减少 323,071.87 元，减幅 40.04%，主要系跨年支付的利息减少所致。

3、股东权益结构及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日公司股东权益 678,188,834.44 元，比年初增加 244,621,443.16 元，增幅 56.42%。股东权益结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	变动额	变动率
股本	133,948,619.00	98,566,719.00	35,381,900.00	35.90%
资本公积	405,624,739.17	201,563,299.97	204,061,439.20	101.24%
减：库存股	34,978,753.00	-	34,978,753.00	
其他综合收益	71,346.65	-5,151.96	76,498.61	-1484.84%
盈余公积	18,083,597.83	14,236,957.36	3,846,640.47	27.02%
未分配利润	155,439,284.79	119,205,566.91	36,233,717.88	30.40%
归属于母公司所有者权益合计	678,188,834.44	433,567,391.28	244,621,443.16	56.42%
所有者权益（或股东权益）合计	678,188,834.44	433,567,391.28	244,621,443.16	56.42%

- (1) 股本较年初增加 35,381,900.00 元，增幅为 35.90%，主要系 2017 年首次公开发行股票及发行限制性股票激励计划所致。
- (2) 资本公积较年初增加 204,061,439.20 元，增幅为 101.24%，主要系 2017 年首次公开发行股票及发行限制性股票激励计划所致。
- (3) 其他综合收益的发生额主要系外币报表折算差额。

二、利润表构成及变动原因分析

2017 年度公司实现营业收入 670,374,055.70 元，比上年增加 2.40%；实现净利润 40,080,358.35 元，比上年减少 6.3%。经营情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	变动额	变动率
营业收入	670,374,055.70	654,656,888.29	15,717,167.41	2.40%
营业成本	394,477,456.00	380,008,117.93	14,469,338.07	3.81%
税金及附加	1,135,447.82	386,871.26	748,576.56	193.5%
销售费用	67,440,629.91	64,505,501.73	2,935,128.18	4.55%
管理费用	130,537,126.73	130,748,557.62	-211,430.89	-0.16%
财务费用	17,574,747.92	15,463,876.60	2,110,871.32	13.65%
资产减值损失	19,807,006.15	17,839,932.63	1,967,073.52	11.03%
投资收益	-1,392,144.80	-1,791,732.65	399,587.85	-22.30%
资产处置收益	-5,927.70	-	-5,927.70	
其他收益	2,933,779.47	-	2,933,779.47	100.00%
营业利润	40,937,348.14	43,912,297.87	-2,974,949.73	-6.77%
营业外收入	633,923.15	1,422,665.04	-788,741.89	-55.44%
营业外支出	-	370.93	-370.93	-100.00%
利润总额	41,571,271.29	45,334,591.98	-3,763,320.69	-8.30%
所得税费用	1,490,912.94	2,561,048.67	-1,070,135.73	-41.79%
净利润	40,080,358.35	42,773,543.31	-2,693,184.96	-6.30%

(1) 税金及附加较上年增加 1,135,447.82 元，增幅 193.5%，主要系主要系本期收入增加及受营改增政策影响相应附加税增加所致；

(2) 其他收益本期发生 2,933,779.47 元，主要系按新的政府补助准则将与公司生产经营相关的政府补助计入其他收益核算所致；

(3) 营业外收入较上年减少 788,741.89 元，减幅 55.44%，主要系按新的政府补助准则将与公司生产经营相关的政府补助计入其他收益核算所致；

(4) 所得税费用较上年减少-1,070,135.73 元，减幅 41.79%，主要系应纳税所得税额减少所致。

三、现金流量构成及变动原因

2017 年度公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	变动额	变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	629,737,160.66	658,897,402.66	-29,160,242.00	-4.43%
经营活动现金流出小计	658,209,399.99	667,480,681.93	-9,271,281.94	-1.39%
经营活动产生的现金流量净额	-28,472,239.33	-8,583,279.27	-19,888,960.06	231.72%
二、投资活动产生的现金流量：				

投资活动现金流入小计	55,554,743.15	-	55,554,743.15	100.00%
投资活动现金流出小计	140,726,663.47	3,741,388.74	136,985,274.73	3661.35%
投资活动产生的现金流量净额	-85,171,920.32	-3,741,388.74	-81,430,531.58	2176.48%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	732,548,135.70	381,600,000.00	350,948,135.70	91.97%
筹资活动现金流出小计	431,693,169.79	354,806,658.06	76,886,511.73	21.67%
筹资活动产生的现金流量净额	300,854,965.91	26,793,341.94	274,061,623.97	1022.87%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,104,480.90	207,438.32	-1,311,919.22	-632.44%
五、现金及现金等价物净增加额	186,106,325.36	14,676,112.25	171,430,213.11	1168.09%
加：期初现金及现金等价物余额	191,966,285.62	177,290,173.37	14,676,112.25	8.28%
六、期末现金及现金等价物余额	378,072,610.98	191,966,285.62	186,106,325.36	96.95%

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 19,888,960.06 元，增幅 231.72%，主要系本报告期支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 81,430,531.58 元，增幅 2176.48%，主要系本期闲置募集资金购买理财产品增加及投资支付合营企业投资款增加所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 274,061,623.97 元，增幅 1022.87%，主要系本期首次公开发行股票并收到募集资金及股权激励计划收到的资金增加所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额较上年增加 171,430,213.11 元，增幅 1168.09%，主要系本期首次公开发行股票并收到募集资金及股权激励计划收到的资金增加所致。

北京科蓝软件系统股份有限公司

2018 年 4 月 23 日

