

彩讯科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年彩讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会和经营层的领导下，全体员工共同努力，完成了预定的经营计划及财务目标。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2018 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标：

	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入（元）	765,324,509.17	616,320,003.99	24.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	158,548,636.31	131,668,348.09	20.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	143,702,534.44	124,830,314.88	15.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,793,307.68	99,725,448.67	-44.05%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.37	10.81%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.37	10.81%
加权平均净资产收益率	14.37%	16.91%	-2.54%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,685,307,135.51	1,006,215,562.14	67.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,244,326,304.51	844,347,624.52	47.37%

1. 经营情况分析：2018 年营业收入 76,532.45 万元，较上年增长 24.18%，归母净利润 15,854.86 万元，较上年增长 20.42%。报告期内，经营业绩增长主要系公司积极开拓市场带来收入的较快增长，同时公司合营企业及联营企业实现盈利及理财产品投资收益增加所致。
2. 经营性净现金流为 5,579.33 万元，比上年下降 44.05%，主要系本期业务规模扩大，部分客户回款滞后以及支付的采购货款、人工薪酬和付现费用增加所致。
3. 资产总额、归属于上市公司股东的净资产较上年增幅较大，主要系公司净利

润增加和公司股票首发上市发行股份及募集资金入账产生的股本溢价致净资产规模扩大所致。

二、财务状况分析

(一) 资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
货币资金	624,755,771.67	377,850,551.87	65.34%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,377.32		
应收票据及应收账款	355,715,491.73	227,004,976.08	56.70%
预付款项	7,060,988.82	21,065,611.13	-66.48%
其他应收款	10,030,080.66	11,489,027.82	-12.70%
存货	24,858,779.55	11,467,187.99	116.78%
其他流动资产	4,512,930.62	1,757,231.23	156.82%
流动资产合计	1,027,271,420.37	650,634,586.12	57.89%
可供出售金融资产	30,580,526.39	31,330,526.39	-2.39%
长期股权投资	57,156,467.80	42,730,074.84	33.76%
固定资产	476,273,065.91	13,207,467.47	3506.09%
在建工程	-	166,553,374.42	-100.00%
无形资产	38,990,394.23	41,039,130.80	-4.99%
商誉	49,200,092.94	56,529,618.80	-12.97%
长期待摊费用	929,629.66	11,927.07	7694.28%
递延所得税资产	4,905,538.21	4,178,856.23	17.39%
非流动资产合计	658,035,715.14	355,580,976.02	85.06%
资产总计	1,685,307,135.51	1,006,215,562.14	67.49%

1. 货币资金：期末余额为 62,475.58 万元，比年初余额增加 65.34%，主要系本期首发上市募集资金到账所致。
2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：期末余额 33.74 万元，主要系子公司西安绿点信息科技有限公司未达到业绩承诺，原股东周勇龙需以现金对公司进行补偿所致。
3. 应收票据及应收账款：期末余额为 35,571.55 万元，比年初余额增加 56.70%，主要系公司本期收入增长、部分客户回款滞后所致。
4. 预付账款：期末余额为 706.10 万元，比年初余额下降 66.48%，主要系流量经营业务本期期末预付的渠道、媒介、数据采购款较少所致。

5. 存货：期末余额为 2,485.88 万元，比年初余额增加 116.78%，主要系截止期末尚未达到验收交付条件的定制化软件产品开发项目数量及项目投入成本增加所致。
6. 其他流动资产：期末余额为 451.29 万元。比年初余额增加 156.82%，主要系本期期末待抵增值税进项税增加所致。
7. 长期股权投资：期末余额为 5,715.65 万元，比年初余额增加 33.76%，主要系本期权益法核算的联营和合营企业投资收益增加所致。
8. 固定资产：期末余额为 47,627.31 万元，比年初余额增加 3506.09%，主要系本期期末彩讯科技总部（研发中心）大厦项目竣工验收结转固定资产所致。
9. 在建工程：期末余额为 0 元，主要系本期期末彩讯科技总部（研发中心）大厦项目竣工验收结转固定资产所致。
10. 长期待摊费用：期末净值为 92.96 万元，比年初余额增加 7694.28%，主要系本期北京分公司新增租赁办公场所装修所致。

(二) 负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
应付票据及应付账款	176,754,403.35	19,186,506.54	821.24%
预收款项	27,074,181.97	26,671,793.62	1.51%
应付职工薪酬	48,970,361.65	50,120,032.37	-2.29%
应交税费	22,176,543.42	25,317,836.28	-12.41%
其他应付款	10,193,149.46	265,141.22	3744.42%
一年内到期的非流动负债	14,627,934.00	2,092,831.00	598.95%
流动负债合计	299,796,573.85	123,654,141.03	142.45%
长期借款	94,166,733.56	-	
递延收益	4,640,000.00	7,092,989.06	-34.58%
递延所得税负债	33,737.73		
非流动负债合计	98,840,471.29	7,092,989.06	1293.50%
负债合计	398,637,045.14	130,747,130.09	204.89%

1. 应付票据及应付账款：期末余额为 17,675.44 万元，比年初余额增加 821.24%，主要系本期公司业务稳步增长，相应期末未结算的外包服务费增加以及期末尚未结算的彩讯科技总部（研发中心）大厦项目工程款增加所致。
2. 其他应付款：期末余额为 1,019.31 万元，比年初余额增加 3744.42%，主要

系本期公司收取的保证金增加所致。

3. 一年内到期的非流动负债：期末余额为 1,462.79 万元，比年初余额增加 598.95%，主要系期末将于一年内到期的彩讯科技总部（研发中心）大厦建设项目需要归还的工商银行基建贷款增加所致。

4. 递延收益：期末余额为 464 万元，比年初减少 34.58%，主要系政府补助结转当期损益所致。

5. 递延所得税负债：期末余额为 3.37 万元，主要系本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致。

(三) 所有者权益情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动
股本	400,010,000.00	360,000,000.00	11.11%
资本公积	469,398,640.37	267,529,772.93	75.46%
其他综合收益	-448,823.76	-	
盈余公积	34,503,001.96	19,714,187.73	75.02%
未分配利润	340,863,485.94	197,103,663.86	72.94%
归属于母公司所有者权益合计	1,244,326,304.51	844,347,624.52	47.37%
少数股东权益	42,343,785.86	31,120,807.53	36.06%
所有者权益合计	1,286,670,090.37	875,468,432.05	46.97%

1. 资本公积：期末余额为 46,939.86 万元，本期增加 20,186.89 万元，比年初余额增加 75.46%，主要系首发上市募集资金入账产生的股本溢价所致。

2. 其他综合收益：期末余额为-44.88 万元，主要系期末香港子公司港币报表折算产生的差额所致。

3. 盈余公积：期末余额为 3,450.30 万元，本期增加 1,478.88 万元，比年初余额增加 75.02%，主要系根据公司章程按税后净利润的 10%计提法定盈余公积。

4. 未分配利润：期末余额为 34,086.35 万元，本期增加 14,375.99 万元，比年初余额增加 72.94%，系本年度增加的归属于母公司所有者的净利润和计提法定盈余公积后的余额。

三、经营成果分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动
----	-------	-------	------

一、营业总收入	765,324,509.17	616,320,003.99	24.18%
其中：营业收入	765,324,509.17	616,320,003.99	24.18%
二、营业总成本	613,997,605.66	473,786,679.13	29.59%
其中：营业成本	425,675,708.34	320,409,627.66	32.85%
税金及附加	4,007,256.80	3,671,102.14	9.16%
销售费用	24,599,987.31	21,720,852.02	13.26%
管理费用	46,495,413.52	41,447,689.63	12.18%
研发费用	97,015,134.66	84,979,070.01	14.16%
财务费用	-851,994.18	-2,705,527.87	68.51%
资产减值损失	17,056,099.21	4,263,865.54	300.01%
加：其他收益	4,623,556.46	1,354,853.13	241.26%
投资收益（损失以“-”号填列）	16,236,388.37	2,643,505.78	514.20%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,689,827.30	2,597,246.78	350.09%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	337,377.32		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,893.29	56,925.53	-40.46%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,558,118.95	146,588,609.30	17.72%
加：营业外收入	8,052,800.00	6,674,355.39	20.65%
减：营业外支出	15,035.53	39,934.43	-62.35%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,595,883.42	153,223,030.26	17.86%
减：所得税费用	12,824,268.78	13,547,112.58	-5.34%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	167,771,614.64	139,675,917.68	20.11%
归属于母公司所有者的净利润	158,548,636.31	131,668,348.09	20.42%
少数股东损益	9,222,978.33	8,007,569.59	15.18%
六、其他综合收益的税后净额	-448,823.76	-	
外币财务报表折算差额	-448,823.76	-	
七、综合收益总额	167,322,790.88	139,675,917.68	19.79%

1. 营业收入为 76,532.45 万元，比上年增加 24.18%。

2. 主营业务收入、成本分类

单位：元

产品	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品开发与销售	123,422,248.62	55,623,434.20	96,625,136.91	39,989,947.51
技术服务	591,316,888.33	322,682,001.41	519,582,320.07	280,385,039.12
系统集成	50,509,181.74	47,289,568.73	112,547.01	34,641.03
合计	765,248,318.69	425,595,004.34	616,320,003.99	320,409,627.66

1) 软件产品开发与销售收入：2018 年实现收入 12,342.22 万元，占主营业务收

入的 16.13%，比上年增加 2,679.71 万元，增长 27.73%。

2) 技术服务收入：2018 年实现收入 59,131.69 万元，占主营业务收入的 77.27%，比上年增加 7,173.46 万元，增长 13.81%。

3) 系统集成收入：2018 年实现收入 5,050.91 万元，占主营业务收入的 6.60%，比上年增加 5,039.66 万元，增长 44778.30%。

3) 主营业务成本为 42,559.50 万元，比上年增长 32.83%，其中软件产品开发与销售业务成本为 5,562.34 万元，占主营业务成本的 13.07%，技术服务业务成本为 32,268.20 万元，占主营业务成本的 75.82%，系统集成业务成本为 4,728.96 万元，占主营业务成本的 11.11%。

3. 其他收益为 462.36 万元，较上年增长 241.26%，主要系本期收到与日常活动相关的政府补助增加所致。

4. 资产减值损失为 1705.61 万元，较上年增长 300.01%，主要系业务增长、应收账款增加，计提坏账准备增加以及商誉减值准备增加所致。

5. 投资收益为 1,623.64 万元，较上年增长 514.20%，主要系本期公司合营企业及联营企业实现盈利及理财产品投资收益增加所致。

6. 资产处置收益为 3.39 万元，较上年下降 40.46%，主要系本期处置非流动资产的收益减少所致。

7. 净利润为 16,777.17 万元，归属于母公司所有者的净利润 15,854.87 万元，比上年增长 20.42%。主要系报告期内主营业务收入增加及对联营和合营企业投资收益增加所致。

8. 管理费用为 4,649.54 万元，比上年增长 12.18%，主要系支付 IPO 中介费用及职工薪酬的增加所致。

9. 研发费用为 9,701.51 万元，比上年增长 14.16%，主要系为保持研发实力，公司投入的技术开发费规模较大。

10. 销售费用为 2,460.00 万元，比上年增长 13.26%。主要系公司加大了开拓市场的力度，公司的销售费率基本稳定。

11. 财务费用为-85.20 万元，比上年增长 68.51%，主要系本期彩讯科技总部（研发中心）大厦建设项目基建贷款增加致借款利息支出增加所致。。

四、现金流量情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	55,793,307.68	99,725,448.67	-44.05%
投资活动产生的现金流量净额	-168,273,522.14	-116,724,602.44	-44.16%
筹资活动产生的现金流量净额	346,598,036.94	-2,295,819.58	15196.92%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-454,730.64	-	
现金及现金等价物净增加额	233,663,091.84	-19,294,973.35	1311.00%
加：期初现金及现金等价物余额	377,009,245.07	396,304,218.42	
期末现金及现金等价物余额	610,672,336.91	377,009,245.07	61.98%

1. 经营性净现金流为 5,579.33 万元，比上年减少 44.05%。公司经营活动产生的现金流量净额较上年有所降低，主要系本期业务规模扩大，部分客户回款滞后，以及支付的采购货款、人工薪酬和付现费用增加所致。
2. 公司投资活动产生的现金流量净额为-16,827.35 万元，比上年减少 44.16%，主要系本期彩讯科技总部（研发中心）大厦基建投入增加所致。
3. 公司的筹资活动产生的现金流量净额为 34,659.80 万元，比上年同期增加 15196.92%，主要系首发上市募集资金到账及彩讯科技总部（研发中心）大厦基建贷款增加所致。

五、盈利能力分析

指标	2018 年	2017 年
综合毛利率	44.38%	48.01%
净利率	21.92%	22.66%

1. 本年度综合毛利率 44.38%，比上年下降 3.63%，主要系全网 139 邮箱项目毛利率降低所致。
2. 本年度税后净利润 16,777.17 万元，净利率 21.92%，净利率比上年下降 0.74%。主要系项目综合毛利率下降所致。

六、偿债能力分析

项目	2018/12/31	2017/12/31
	或 2018 年度	或 2017 年度
流动比率	3.43	5.26
速动比率	3.33	5.15
资产负债率（母公司）	23.43%	11.14%
资产负债率（合并）	23.65%	12.99%

1. 本年度流动比率和速动比率较上年降幅较大，主要系彩讯科技总部（研发中心）大厦项目竣工验收后，一年内到期的基建贷款和应付工程施工企业的账款增加所致。
2. 资产负债率比上年大幅上升，主要系彩讯科技总部（研发中心）大厦项目基建贷款和应付工程施工企业的账款增加所致。

七、营运能力分析

项目	2018/12/31	2017/12/31
	或 2018 年度	或 2017 年度
应收账款周转率（次，年化）	2.63	3.15
存货周转率（次，年化）	23.44	25.91

1. 本年度应收账款周转率较上年下降，主要系本年度收入增长、部分客户回款滞后所致。
2. 存货周转率较上年度下降 2.47，主要系截止期末尚未达到验收交付条件的定制化软件产品开发项目数量及项目投入成本增加所致。存货包含原材料、在产品等。

彩讯科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 15 日