

北京科锐国际人力资源股份有限公司

2018 年年度决算报告

北京科锐国际人力资源股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2019BJA20263 标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科锐国际 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2018 年度财务决算报告如下：

一、主要财务指标

单位：元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,196,782,228.00	1,135,070,486.98	93.54%	868,136,672.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,674,956.44	74,338,722.06	58.30%	61,548,860.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	107,884,322.10	69,852,161.42	54.45%	51,324,141.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,258,591.48	93,420,193.95	42.64%	20,069,341.75
基本每股收益（元/股）	0.65	0.47	38.30%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.47	38.30%	0.46
加权平均净资产收益率	17.43%	16.20%	1.23%	21.83%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,378,225,533.39	922,788,680.31	49.35%	526,056,648.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	728,015,342.26	624,828,248.86	16.51%	293,215,607.72

二、公司财务状况

1、营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,196,782,228.00	100%	1,135,070,486.98	100%	93.54%
分行业					
人力资源行业	2,195,337,794.03	99.93%	1,135,002,562.45	99.99%	93.42%
其他业务	1,444,433.97	0.07%	67,924.53	0.01%	2,026.53%
分产品					
中高端人才访寻	448,731,524.14	20.43%	316,984,079.59	27.93%	41.56%
招聘流程外包	157,871,086.53	7.19%	122,080,282.71	10.76%	29.32%
灵活用工	1,512,062,462.70	68.83%	656,345,904.93	57.82%	130.38%
其他行业	78,117,154.63	3.56%	39,660,219.75	3.49%	96.97%
分地区					
国内业务	1,610,479,393.38	73.31%	1,087,610,605.39	95.82%	48.07%
海外业务	586,302,834.62	26.69%	47,459,881.59	4.18%	1,135.37%

2、营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中高端人才访寻	自有员工人工成本、差旅及交通、房租、物业及水电费等	270,843,134.64	15.06%	192,250,525.70	21.84%	40.88%

招聘流程外包	自有员工人工成本、差旅及交通、房租、物业及水电费等	76,321,463.23	4.24%	65,212,121.12	7.41%	17.04%
灵活用工	自有及外包人员人工成本、差旅及交通、房租、物业及水电费、材料费等	1,391,078,280.20	77.34%	593,269,454.02	67.41%	134.48%
其他	自有员工人工成本、差旅及交通、房租、物业及水电费、材料费等	60,508,117.82	3.36%	29,401,907.02	3.34%	105.80%

说明：

报告期内，本公司综合毛利率为 18.12%，主要系各单项业务收入结构和单项业务毛利率变动有关，主要为毛利率较低灵活用工业务占比提高导致。

中高端人才访寻业务毛利率为 39.64%，较上年同期增长 0.29%。报告期内，公司加速二、三线城市布局，并积极与各大园区合作；在网点扩张的同时加大企业客户拓展，同时公司的 CTS 系统提高了顾问的产出效率，因此收入同比增长 41.56%。中高端人才访寻业务成本主要为自有员工的人工成本，房租、物业及水电，差旅交通费等。报告期内，随着开设二、三线城市办公室，房租、物业、及水电费相应增加，差旅及交通费随着业务拓展而同比增长。

灵活用工业务毛利率为 8.00%，较上年同期减少 1.61%。报告期内，灵活用工业务实现收入 151,206.25 万元，较去年同期增长 130.38%；占主营业务收入的比重为 68.83%，较去年占比增长 11.01%。扣减 Investigo，灵活用工业务收入较去年同期增长 56.16%；业务毛利率为 9.17%，较上年同期减少 0.44%。灵活用工业务收入保持持续增长态势，主要原因系公司加大业务开拓力度，专注于灵活用工业务领域的专业化管理，如欧格林专注于医药临床领域，亦庄人力专注于生产线业务，Invesitgo 专注于金融、科技岗位；公司灵活公司收入规模显著增

长。灵活用工成本构成主要包括派出人员及自有员工的人工成本及其他直接成本。其中，人工成本是灵活用工业务主营业务成本的主要组成部分，占比超过 96%。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	92,949,626.01	48,899,770.93	90.08%	主要系本报告期内度市场费用投入增长，加大客户拓展宣传所致。
管理费用	131,745,199.85	87,160,951.78	51.15%	主要系公司本报告期内投资并购产生的费用所致。
财务费用	-505,985.00	-3,860,548.71	-86.89%	主要系本报告期内公司对 investigo 未来分红权的未实现融资收益所致。
研发费用	4,980,523.97	7,411,294.76	-32.80%	主要系本报告期内公司将已完成研究阶段的项目部分研发项目转到开发研发支出所致。

4、研发投入

本报告期内，公司除了不断更新内部 ERP 管理系统外，持续投入新技术产品与平台建设，升级 OMO 产品“才客网”和“即派”，更新升级“即派优职”、“科锐优职”、“医脉同道”等平台，投资“翰林派”APP，继续升级“睿聘”SaaS 简历管理软件及“Hialari”考勤与薪酬管理 SaaS 软件产品，投资“禾蛙网”SaaS 开发。通过新技术服务为客户提供更专业、更高效、更节约成本的招聘体验，报告期内，我们充分感受到了技术在获客和运营上带来的效率提升。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

单位：元

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	120	106	41
研发人员数量占比	5.42%	6.61%	3.30%
研发投入金额（元）	9,231,935.05	7,382,435.84	2,924,702.39
研发投入占营业收入比例	0.42%	0.65%	0.34%
研发支出资本化的金额（元）	4,251,411.08	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入	46.05%	0.00%	0.00%

入的比例			
资本化研发支出占当期净利润的比重	3.10%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：

才客企业版，即派平台，睿聘，截至报告期末，已先后完成了前期调研、平台设计、顾问工作迁移至系统工作，完成才客候选人端、企业端、顾问端、培训端、财务合同系统的产品线布局，并对企业端进行了小范围推广使用，后续将根据用户反馈及推广市场反响做出有针对性的完善修改补充，同时针对简历解析、外部推荐、内部推荐、财务对接、运营合算、日志完善等功能，展开深入研究以及对应技术开发。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,355,010,920.66	1,132,528,926.24	107.94%
经营活动现金流出小计	2,221,752,329.18	1,039,108,732.29	113.81%
经营活动产生的现金流量净额	133,258,591.48	93,420,193.95	42.64%
投资活动现金流入小计	1,459,630.09	917,333.74	59.12%
投资活动现金流出小计	303,234,846.76	32,580,030.13	830.74%
投资活动产生的现金流量净额	-301,775,216.67	-31,662,696.39	-853.09%
筹资活动现金流入小计	707,392,318.70	268,549,647.60	163.41%
筹资活动现金流出小计	716,499,447.61	10,212,154.14	6,916.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,107,128.91	258,337,493.46	-103.53%
现金及现金等价物净增加额	-176,149,360.78	319,676,401.77	-155.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

经营活动产生的现金流量净额同比增长 42.64%，主要系公司加大对应收账款的管理所致。2018 年随着收入的高速增长，公司加大了对于客户及合同的管理，加大的应收账款的管理幅度，大大减少了应收账款周转天数。

投资活动现金流出同比增长 830.74%，主要系本期对外投资主要系本报告期内公司投资融睿,无锡智瑞、上海云武、Investigo所致。报告期内公司坚持内生与外延同步走,投资 investigo 加大公司在海外市场布局。

筹资活动现金流入同比增长 163.41%，主要系本期主要系公司本期项目短期借款、应收账款保理业务。上一年度同期为上市募集资金到账所致。

北京科锐国际人力资源股份有限公司董事会

2019 年 4 月 22 日