

创意信息技术股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度报告报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。现将2018年度财务决算情况报告如下：

一、公司合并报表范围及审计

1、2018年度公司合并报表范围：

母公司：创意信息技术股份有限公司。

全资子公司：四川创意科技有限公司。

全资子公司：上海格蒂电力科技有限公司及下属9个子公司。

全资子公司：广州邦讯信息系统有限公司及下属1个子公司。

全资子公司：北京创意云智数据技术有限公司。

控股子公司：甘肃创意信息技术有限公司，持股比例58%。

控股子公司：四川创智联恒科技有限公司，持股比例55%。

2、2018年度公司合并报表审计：

公司2018年度财务决算报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于2019年4月24日出具了XYZH/2019CDA20246号标准无保留意见的《审计报告》。

二、公司主要财务数据分析

(一) 资产项目分析

项目	年末余额	年初余额	增减变动幅度
货币资金	510,529,577.20	531,475,669.97	-3.94%
应收票据	42,185,880.61	113,952,833.97	-62.98%
应收账款	1,173,804,586.59	842,059,562.49	39.40%
预付账款	87,516,969.95	101,845,693.54	-14.07%
其他应收款	108,293,363.02	41,492,146.73	161.00%
存货	367,871,461.22	247,795,700.74	48.46%
其他流动资产	6,009,747.07	252,217,865.42	-97.62%
流动资产合计	2,296,211,585.66	2,130,839,472.86	7.76%
可供出售金融资产	35,795,130.00	4,446,600.00	705.00%
长期应收款	757,121.85	2,043,673.90	-62.95%
长期股权投资	15,899,992.80	13,864,842.12	14.68%
固定资产	87,804,998.57	90,603,861.52	-3.09%
在建工程	177,073,253.12	100,437,778.44	76.30%
无形资产	119,951,777.30	100,968,978.02	18.80%
开发支出	17,187,157.88	-	/
商誉	775,640,854.71	1,247,929,285.10	-37.85%
长期待摊费用	1,810,153.36	997,667.48	81.44%
递延所得税资产	28,296,870.31	15,518,411.72	82.34%
其他非流动资产	1,460,014.90	14,799,935.00	-90.13%

非流动资产合计	1,261,677,324.80	1,591,611,033.30	-20.73%
资产总计	3,557,888,910.46	3,722,450,506.16	-4.42%

经审计，公司2018年末总资产为355,788.89万元，比上年年末372,245.05万元减少4.42%；其中，增减变动幅度较大的主要资产项目分析如下：

1、应收票据年末余额较年初下降62.98%，主要系年末未兑付的应收票据减少所致。

2、应收账款年末余额较年初上升39.40%，主要系（1）受到外部经济金融环境影响，回款周期变长；（2）公司业务结构变化，回款周期较长的业务比重有所上升所致。

3、其他应收款年末余额较年初上升161.00%，主要系本期保证金增加所致。

4、存货年末余额较年初上升48.46%，主要系为2018年尚未完成项目采购的存货金额增加所致，相关项目将在2019年确认收入并结转成本。

5、其他流动资产年末余额较年初下降97.62%，主要系前期购买的银行理财产品年末到期所致。

6、可供出售金融资产年末余额较年初上升705.00%，主要系本报告期被投资单位成都银行股份有限公司上市，核算方法由按成本计量调整为按公允价值计量所致。

7、长期应收款年末余额较年初下降62.95%，主要系收到客户支付的项目贷款所致。

8、在建工程年末余额较年初上升76.30%，主要系：（1）格蒂电力智能电网高新技术产学研一体化产业基地建设增加投入8,680.42万元；（2）大数据应用云平台及新一代智能网络通讯的研发和应用实践项目增加投入406.32万元，并转入固定

资产和无形资产1,423.20万元。

9、无形资产年末余额较年初上升18.80%，主要系通过研发取得大数据应用云平台及新一代智能网络通讯的研发和应用实践项目等无形资产所致。

10、开发支出年末余额大幅增加，主要系公司加强了研发投入，并按开发情况和相关会计准则确认资本化金额及进度所致。

11、商誉年末余额较年初下降37.85%，主要系对收购格蒂电力形成的商誉计提减值所致。

12、长期待摊费用年末余额较年初上升81.44%，主要系报告期办公楼装修支出所致。

13、递延所得税资产年末余额较年初上升82.34%，主要系计提坏账准备等资产减值损失导致的暂时性差异形成。

14、其他非流动资产年末余额较年初下降90.13%，主要系预付的平台开发费计提减值损失导致。

（二）负债项目分析

项目	年末余额	年初余额	增减变动幅度
短期借款	398,899,946.43	242,441,040.46	64.53%
应付票据	27,996,060.30	28,700,438.58	-2.45%
应付账款	476,193,578.17	235,295,838.13	102.38%
预收款项	112,382,197.52	45,468,944.24	147.16%
应付职工薪酬	30,202,863.95	23,072,953.64	30.90%
应交税费	61,688,217.70	36,264,526.38	70.11%
应付利息	520,578.63	120,168.13	333.21%

应付股利	3,451,109.61	3,451,109.61	0.00%
其他应付款	14,957,111.22	104,068,053.88	-85.63%
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	-	/
流动负债合计	1,136,291,663.53	718,883,073.05	58.06%
长期借款	31,000,000.00	10,000,000.00	210.00%
预计负债	1,898,094.84	1,815,697.67	4.54%
递延收益	6,270,000.00	3,070,000.00	104.23%
递延所得税负债	12,100,704.66	9,436,718.23	28.23%
非流动负债合计	51,268,799.50	24,322,415.90	110.79%
负债合计	1,187,560,463.03	743,205,488.95	59.79%

经审计，年末公司负债为118,756.05万元，比上年年末74,320.55万元增长了59.79%；其中，增减变动幅度较大的主要负债项目分析：

- 1、短期借款年末余额较年初上升64.53%，主要系银行短期借款增加所致。
- 2、应付账款年末余额较年初上升102.38%，主要系应付的存货采购及在建工程款增加所致。
- 3、预收账款年末余额较年初上升147.16%，主要系客户预收款增加所致。
- 4、应付职工薪酬年末余额较年初上升30.90%，主要系报告期内公司规模扩大，并加强了集团化管控，优化管理队伍，薪酬上升。
- 5、应交税费年末余额较年初上升70.11%，主要系应交增值税和应交企业所得税增加所致。

6、应付利息年末余额较年初上升333.21%，主要系借款增加导致应支付的利息增加所致。

7、其他应付款年末余额较年初下降85.63%，主要系往来款减少所致。

8、长期借款年末余额较年初上升210.00%，主要系银行借款增加所致。

9、递延收益年末余额较年初上升104.23%，主要系获得的政府补助增加所致。

（三）权益项目分析

项目	年末余额	年初余额	增减变动幅度
股本	525,576,150.00	525,576,150.00	0.00%
资本公积	1,739,723,920.99	1,910,589,987.62	-8.94%
其他综合收益	27,135,129.70	51,998.11	52084.84%
盈余公积	44,574,008.74	43,888,080.96	1.56%
未分配利润	58,328,690.95	476,827,916.70	-87.77%
归属于母公司所有者权益合计	2,395,337,900.38	2,956,934,133.39	-18.99%
少数股东权益	-25,009,452.95	22,310,883.82	-212.10%
所有者权益合计	2,370,328,447.43	2,979,245,017.21	-20.44%

经审计，年末股东权益237,032.84万元，比上年年末297,924.50万元下降20.44%，其中增减变动幅度较大的主要权益项目分析：

1、其他综合收益年末余额较年初大幅上升，主要系本报告期被投资单位成都银行股份有限公司上市，其公允价值变动计入其他综合收益所致。

2、未分配利润年末余额较年初下降87.77%，主要系报告期因计提了47,228.84万元商誉减值准备导致的亏损所致。

3、少数股东权益年末余额较年初大幅下降，主要系（1）报告期内收购北京创意少数股东股权；（2）甘肃创意少数股东承担了甘肃创意超额亏损所致。

(四) 损益项目分析

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动幅度
营业收入	1,605,097,154.55	1,609,416,889.10	-0.27%
营业成本	1,161,355,089.02	1,191,738,831.69	-2.55%
税金及附加	9,940,364.31	7,512,558.16	32.32%
销售费用	55,331,967.79	46,005,903.66	20.27%
管理费用	103,971,023.03	74,574,449.70	39.42%
研发费用	82,727,699.44	82,757,578.91	-0.04%
财务费用	16,619,159.77	10,146,867.18	63.79%
资产减值损失	592,419,087.53	17,314,391.80	3321.54%
投资收益	12,114,719.12	13,248,180.37	-8.56%
资产处置收益	9,962.67	-	/
其他收益	8,599,797.32	5,925,482.02	45.13%
营业利润	-396,542,757.23	198,539,970.39	-299.73%
营业外收入	2,510,205.81	4,234,770.34	-40.72%
营业外支出	212,884.17	424,150.04	-49.81%
利润总额	-394,245,435.59	202,350,590.69	-294.83%
所得税费用	26,114,330.77	28,754,686.12	-9.18%
净利润	-420,359,766.36	173,595,904.57	-342.15%

1、2018年度，公司处于转型元年，营业收入较2017年基本持平（-0.27%），由于优化业务结构，营业成本较2017年小幅下降（-2.55%）。

2、2018年度，公司发生税金及附加994.04万元，同比增加 32.32%；主要系

公司优化业务结构，毛利率达到27.65%，比2017年（25.95%）有所上升所致。

3、2018年度，公司发生销售费用5,533.20万元，同比增加20.27%，主要系报告期内加强销售队伍建设导致人员薪酬上升。

4、2018年度，公司发生管理费用10,397.10万元，同比增加39.42%，主要系报告期内公司规模扩大，并加强了集团化管控，优化管理队伍，薪酬上升（约1,594.99万元）；同时优化公司治理，在日常办公、咨询支出等方面有所增加（约1,059.79万元）。

5、2018年度，公司发生财务费用1,661.92万元，同比增加63.79%，主要系报告期公司根据产业布局和业务战略发展，加强对融资方式和合作金融机构的整合，同时优化资源配置，增加了银行借款所致。

6、2018年度，公司计提资产减值损失59,241.91万元，同比大幅上升，主要是对收购的格蒂电力形成的商誉计提了减值所致（47,228.84万元）。

7、2018年度，公司取得其他收益859.98万元，同比上升45.13%，主要系与日常经营活动相关政府补助增加所致。

8、2018年度，公司取得营业外收入251.02万元，同比下降40.72%，主要系与日常经营活动无关政府补助减少所致。

（五）报告期内公司现金流量分析

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,596,581,745.38	1,704,389,723.77	-6.33%
经营活动现金流出小计	1,700,728,282.20	1,703,801,585.25	-0.18%

经营活动产生的现金流量净额	-104,146,536.82	588,138.52	-17807.82%
投资活动现金流入小计	325,195,394.63	1,199,328,647.49	-72.89%
投资活动现金流出小计	359,209,585.35	1,711,110,145.15	-79.01%
投资活动产生的现金流量净额	-34,014,190.72	-511,781,497.66	-93.35%
筹资活动现金流入小计	614,810,355.57	297,813,440.46	106.44%
筹资活动现金流出小计	523,892,501.42	304,006,167.76	72.33%
筹资活动产生的现金流量净额	90,917,854.15	-6,192,727.30	-1568.14%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	700,182.29	-333,035.63	-310.24%
现金及现金等价物净增加额	-46,542,691.10	-517,719,122.07	-91.01%

1、公司2018年度现金及现金等价物净增加额为-4,654.27万元。其中：经营活动产生的现金流量净额为-10,414.65万元，投资活动产生的现金流量净额为-3,401.42万元，筹资活动产生的现金流量净额为9,091.79万元。

2、经营活动产生的现金流入较上年下降的原因为收到其他与经营活动有关的现金下降，主要是投标保证金及往来款收回金额减少约9,831.81万元。

3、投资活动产生的现金流入和流出均较上年大幅下降，主要系：1) 报告期减少购买银行理财产品；2) 2017年支付购买邦讯信息股权的款项，金额为18,000.00万元。

4、筹资活动产生的现金流入和流出均较上年大幅上升的原因系公司根据产业布局和业务战略发展，加强对融资方式和合作金融机构的整合，同时优化资源配置、

合理运用杠杆，增加了银行借款所致。

三、公司主要财务指标

项目	2018 年	2017 年
流动比率	2.02	2.96
速动比率	1.70	2.62
应收账款周转率	1.59	2.06
存货周转率	3.77	4.48
息税折旧摊销前利润 (万元)	-33,234.41	24,526.02

四、其他说明

1、本公司本年有会计政策变更事项，具体情况请参见2018年《创意信息：关于会计政策变更的公告》。

2、公司本年无会计估计变更事项。

3、公司本年无前期差错更正事项。

创意信息技术股份有限公司董事会

2019年4月24日