

## 彩讯科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告

2019 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 2019 年度财务决算情况汇报如下：

### 一、主要财务数据和指标：

	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入（元）	732,082,880.63	765,324,509.17	-4.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,791,001.11	158,548,636.31	-16.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	108,281,839.42	143,702,534.44	-24.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	217,881,409.43	55,793,307.68	290.52%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.41	-19.51%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.41	-19.51%
加权平均净资产收益率	10.22%	14.37%	-4.15%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,716,278,369.24	1,685,307,135.51	1.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,359,077,345.12	1,244,326,304.51	9.22%

1. 经营情况分析：2019 年营业收入 73,208.29 万元，较上年同期下降 4.34%，归属于上市公司股东的净利润 13,279.10 万元，较上年同期下降 16.25%。报告期内，业绩小幅下降的主要原因是（1）系统集成业务收入较上年有所下降，其中香港政府 CMMP 项目因在年底之前没有完成验收手续致使收入确认延迟；（2）公司主动缩减了部分低毛利的营销业务，使得收入有所下降，但对净利润影响较小；（3）为进一步增强 IT 中台和运营中台的核心能力，提升为行业客户提供产业互联网应用平台开发和用户运营服务的能力，公司 2019 年度进一步加大了研发投入，研发费用较上年有所上升，对净利润造成一定影响。

2. 经营活动产生的现金流量净额为 21,788.14 万元，比上年同期增长 290.52%，

主要系本期销售回款增加及采购支付的现金减少所致。

3. 资产总额、归属于上市公司股东的净资产较上年增长，主要系公司净利润增加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	上年年末余额	增减变动
货币资金	544,679,398.32	624,755,771.67	-12.82%
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	
交易性金融资产	188,793,229.05		
应收票据及应收账款	280,847,227.16	355,715,491.73	-21.05%
预付款项	8,490,228.99	7,060,988.82	20.24%
其他应收款	9,534,165.98	10,030,080.66	-4.94%
存货	21,078,125.41	24,858,779.55	-15.21%
其他流动资产	3,916,801.11	4,512,930.62	-13.21%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,057,339,176.02</b>	<b>1,027,271,420.37</b>	<b>2.93%</b>
可供出售金融资产		30,580,526.39	
长期股权投资	60,644,009.99	57,156,467.80	6.10%
其他权益工具投资	45,922,300.00		
其他非流动金融资产	5,000,000.00		
投资性房地产	348,924,508.58		
固定资产	141,336,765.87	476,273,065.91	-70.32%
无形资产	10,807,431.51	38,990,394.23	-72.28%
商誉	41,456,283.18	49,200,092.94	-15.74%
长期待摊费用	443,757.75	929,629.66	-52.27%
递延所得税资产	4,404,136.34	4,905,538.21	-10.22%
<b>非流动资产合计</b>	<b>658,939,193.22</b>	<b>658,035,715.14</b>	<b>0.14%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,716,278,369.24</b>	<b>1,685,307,135.51</b>	<b>1.84%</b>

1. 货币资金：期末余额为 54,467.94 万元，比年初余额下降 12.82%，主要系本期购买的部分银行理财产品暂未到期。
2. 交易性金融资产：期末余额为 18,879.32 万元，主要系公司为提高闲置资金利用效率，购买安全性高、流动性好的银行理财产品所致。
3. 应收票据及应收账款：期末余额为 28,084.72 万元，比年初余额下降 21.05% 主要系本期销售回款增加所致。
4. 预付账款：期末余额为 849.02 万元，比年初余额增长 20.24%，主要系智能

营销业务期末预付的渠道、媒介采购款增加所致。

5. 存货：期末余额为 2,107.81 万元，比年初余额下降 15.21%，主要系截止期末未达到验收交付条件的定制化软件产品开发项目的项目成本减少所致。
6. 其他流动资产：期末余额为 391.68 万元，比年初余额下降 13.21%，主要系本期期末待抵扣增值税进项税额减少所致。
7. 长期股权投资：期末余额为 6,064.40 万元，比年初余额增加 6.10%，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. 其他非流动金融资产：期末余额为 500 万元，主要系公司报告期内投资北京九合锐达创业投资合伙企业（有限合伙）所致。
9. 固定资产：期末余额为 14,133.67 万元，比年初余额下降 70.32%，主要系本报告期彩讯科技大厦部分楼层出租，按会计准则要求将该部分楼层对应的固定资产账面价值结转至投资性房地产核算所致。
10. 投资性房地产：期末余额为 34,892.45 万元，主要系本报告期彩讯科技大厦部分楼层出租，按会计准则要求将该部分楼层对应的固定资产和无形资产账面价值结转至投资性房地产核算所致。
11. 无形资产：期末余额为 1,080.74 万元，比年初余额下降 72.28%，主要系本报告期彩讯科技大厦部分楼层出租，按会计准则要求将该部分楼层对应的无形资产账面价值结转至投资性房地产核算所致。
12. 长期待摊费用：期末余额为 44.38 万元，比年初余额下降 52.27%，主要系本报告期租赁办公场地装修费用摊销所致。

## （二）负债情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额	增减变动
应付账款	114,188,795.08	176,754,403.35	-35.40%
预收款项	14,450,894.44	27,074,181.97	-46.62%
应付职工薪酬	45,444,662.32	48,970,361.65	-7.20%
应交税费	23,068,028.85	22,176,543.42	4.02%
其他应付款	16,100,491.51	10,193,149.46	57.95%
一年内到期的非流动负债	17,746,726.58	14,627,934.00	21.32%
<b>流动负债合计</b>	<b>230,999,598.78</b>	<b>299,796,573.85</b>	<b>-22.95%</b>
长期借款	76,578,520.00	94,166,733.56	-18.68%
递延收益	700,000.00	4,640,000.00	-84.91%
递延所得税负债	1,718,384.43	33,737.73	4993.36%
<b>非流动负债合计</b>	<b>78,996,904.43</b>	<b>98,840,471.29</b>	<b>-20.08%</b>

负债合计	309,996,503.21	398,637,045.14	-22.24%
------	----------------	----------------	---------

1. 应付票据及应付账款：期末余额为 11,418.88 万元，比年初余额下降 35.40%，主要系本报告期支付了上年部分采购货款所致。
2. 预收款帐：期末余额为 1,445.09 万元，比年初余额下降 46.62%，主要系上年部分项目在本报告期完工交付，结转项目预收款项确认收入所致。
3. 其他应付款：期末余额为 1,610.05 万元，比年初余额增加 57.95%，主要系本报告期收取的彩讯大厦租赁保证金增加所致。
4. 一年内到期的非流动负债：期末余额为 1,774.67 万元，比年初余额增加 21.32%，主要系期末将于一年内到期的彩讯科技大厦建设项目需要归还的工商银行基建贷款增加所致。
5. 递延收益：期末余额为 70.00 万元，比年初余额减少 84.91%，主要系政府补助结转当期损益所致。
6. 递延所得税负债：期末余额为 171.84 万元，比年初余额增加 4993.36%，主要系本期交易性金融资产及其他权益工具的公允价值变动计提的企业所得税增加所致。

### (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	400,010,000.00	0.00%
资本公积	469,540,484.13	469,398,640.37	0.03%
其他综合收益	13,370,171.98	-448,823.76	3078.94%
盈余公积	46,321,235.50	34,503,001.96	34.25%
未分配利润	429,835,453.51	340,863,485.94	26.10%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>1,359,077,345.12</b>	<b>1,244,326,304.51</b>	<b>9.22%</b>
少数股东权益	47,204,520.91	42,343,785.86	11.48%
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,406,281,866.03</b>	<b>1,286,670,090.37</b>	<b>9.30%</b>

1. 其他综合收益：期末余额为 1,337.02 万元，比年初余额增长 3078.94%，主要系本报告期其他权益工具投资公允价值变动所致。
2. 盈余公积：期末余额为 4,632.12 万元，本期增加 1,181.82 万元，比年初余额增加 34.25%，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。
3. 未分配利润：期末余额为 42,983.55 万元，本期增加 8,897.20 万元，比年初余额增加 26.10%，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
<b>一、营业总收入</b>	<b>732,082,880.63</b>	<b>765,324,509.17</b>	<b>-4.34%</b>
其中：营业收入	732,082,880.63	765,324,509.17	-4.34%
<b>二、营业总成本</b>	<b>606,056,887.73</b>	<b>596,941,506.45</b>	<b>1.53%</b>
其中：营业成本	401,995,018.74	425,675,708.34	-5.56%
税金及附加	4,512,343.35	4,007,256.80	12.60%
销售费用	26,350,026.45	24,599,987.31	7.11%
管理费用	60,009,848.89	46,495,413.52	29.07%
研发费用	108,959,710.14	97,015,134.66	12.31%
财务费用	4,229,940.16	-851,994.18	596.48%
加：其他收益	12,753,608.09	4,623,556.46	175.84%
投资收益（损失以“-”号填列）	16,924,202.30	16,236,388.37	4.24%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,390,558.30	11,689,827.30	-71.00%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,993,229.05	337,377.32	490.80%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,003,607.96		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,743,809.76	-17,056,099.21	54.60%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,938.05	33,893.29	-50.03%
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>147,966,552.67</b>	<b>172,558,118.95</b>	<b>-14.25%</b>
加：营业外收入	671,910.78	8,052,800.00	-91.66%
减：营业外支出	511,085.18	15,035.53	3299.18%
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>148,127,378.27</b>	<b>180,595,883.42</b>	<b>-17.98%</b>
减：所得税费用	8,656,235.87	12,824,268.78	-32.50%
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>139,471,142.40</b>	<b>167,771,614.64</b>	<b>-16.87%</b>
1.归属于母公司所有者的净利润	132,791,001.11	158,548,636.31	-16.25%
2.少数股东损益	6,680,141.29	9,222,978.33	-27.57%
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>5,581,949.49</b>	<b>-448,823.76</b>	<b>1343.68%</b>
其他权益工具投资公允价值变动	5,570,550.00		
外币财务报表折算差额	11,399.49	-448,823.76	102.54%
<b>七、综合收益总额</b>	<b>145,053,091.89</b>	<b>167,322,790.88</b>	<b>-13.31%</b>

1. 营业收入为 73,208.29 万元，比上年下降 4.34%。

## 2. 主营业务收入、成本分类

单位：元

产品	2019 年度		2018 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	144,365,085.49	75,862,675.17	123,422,248.63	55,623,434.20
技术服务收入	523,396,615.30	298,622,898.69	591,316,888.32	322,682,001.41
系统集成收入	7,493,823.78	5,282,008.05	50,509,181.74	47,289,568.73
其他收入	56,827,356.05	22,227,436.83	76,190.48	80,704.00
合计	<b>732,082,880.63</b>	<b>401,995,018.74</b>	<b>765,324,509.17</b>	<b>425,675,708.34</b>

1) 软件产品开发与销售收入：2019 年实现收入 14,436.51 万元，占主营业务收入的 19.72%，比上年同期增加 2,094.28 万元，增长 16.97%。

2) 技术服务收入：2019 年实现收入 52,339.66 万元，占主营业务收入的 71.49%，比上年同期减少 6,792.03 万元，下降 11.49%。

3) 系统集成收入：2019 年实现收入 749.38 万元，占主营业务收入的 1.02%，比上年同期减少 4,301.54 万元，下降 85.16%。

4) 其他业务收入：2019 年实现收入 5,682.74 万元，占主营业务收入的 7.76%，比上年同期增加 5,675.12 万元，增长 74485.90%。

5) 营业成本为 40,199.50 万元，比上年同期减少 5.56%，其中软件产品开发与销售业务成本为 7,586.27 万元，占营业成本的 18.87%，技术服务业务成本为 29,862.29 万元，占营业成本的 74.29%，系统集成业务成本为 528.20 万元，占营业成本的 1.31%，其他业务成本为 2,222.74 万元，占营业成本的 5.53%。

3. 其他收益为 1,275.36 万元，较上年同期增长 175.84%，主要系与日常经营活动相关的政府补助和增值税进项税额加计抵减等。

4. 公允价值变动收益为 199.32 万元，较上年同期增长 490.80%，主要系本期末持有的银行理财产品公允价值变动收益。

5. 资产减值损失和信用减值损失合计 974.74 万元，较上年同期减少 42.85%，主要系本期销售回款情况较好，计提坏账准备比上年同期减少所致。

6. 资产处置收益为 1.69 万元，较上年同期下降 50.03%，主要系非流动资产处置收益。

7. 净利润为 13,947.11 万元，归属于母公司所有者的净利润 13,279.10 万元，比上年同期下降 16.25%。主要系报告期内主营业务收入减少。
8. 管理费用为 6,000.98 万元，较上年同期增长 29.07%，主要系本期彩讯科技大厦折旧费用增加所致。
9. 研发费用为 10,895.97 万元，比上年同期增长 12.31%，主要系公司为保持研发产品的竞争力加大了技术开发费投入。
10. 销售费用为 2,635.00 万元，比上年增长 7.11%。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 422.99 万元，比上年增长 596.48%，主要系本期将部分闲置资金主要用于购买银行理财产品，相关收益计入投资收益及银行贷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	217,881,409.43	55,793,307.68	290.52%
投资活动产生的现金流量净额	-252,478,940.65	-168,273,522.14	-50.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,935,915.59	346,598,036.94	-115.56%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,594.45	-454,730.64	108.93%
现金及现金等价物净增加额	-88,492,852.36	233,663,091.84	-137.87%
加：期初现金及现金等价物余额	610,672,336.91	377,009,245.07	61.98%
期末现金及现金等价物余额	522,179,484.55	610,672,336.91	-14.49%

1. 经营活动产生的现金流量净额为 21,788.14 万元，比上年同期增长 290.52%，主要系本期销售回款增加及采购支付的现金减少所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额为-25,247.89 万元，比上年同期下降 50.04%，主要系本期支付的彩讯科技大厦工程款较上期减少所致。
3. 公司的筹资活动产生的现金流量净额为-5,393.59 万元，比上年同期下降 115.56%，主要系上期首发上市募集资金到账及本期公司分配现金股利及支付彩讯科技大厦建设项目基建贷款所付利息费用增加所致。

#### 五、盈利能力分析

指标	2019 年	2018 年
综合毛利率	45.09%	44.38%
净利率	19.05%	21.92%

1. 本年度综合毛利率 45.09%，比上年同期增长 0.71%。
2. 本年度税后净利润 13,947.11 万元，净利率 19.05%，净利率比上年同期下降 2.87%。主要系研发投入增加及联营、合营企业投资收益下降所致。

## 六、偿债能力分析

项目	2019/12/31	2018/12/31
	或 2019 年度	或 2018 年度
流动比率	4.58	3.43
速动比率	4.47	3.33
资产负债率（母公司）	18.00%	23.43%
资产负债率（合并）	18.06%	23.65%

1. 本年度流动比率和速动比率较上年增幅较大，主要系彩讯科技大厦项目竣工验收后应支付给工程施工企业的账款减少所致。
2. 资产负债率比上年下降，主要系彩讯大厦项目基建贷款和应付工程施工企业的账款减少所致。

## 七、营运能力分析

项目	2019/12/31	2018/12/31
	或 2019 年度	或 2018 年度
应收账款周转率（次，年化）	2.30	2.63
存货周转率（次，年化）	17.50	23.44

1. 本年度应收账款周转率较上年下降，主要系本年度收入减少、部分客户回款滞后所致。
2. 存货周转率较上年度下降 5.94，主要系截止期末未达到验收交付条件的定制化软件开发项目的项目成本减少所致。存货包含原材料、在产品等。



彩讯科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 16 日