

珠海欧比特宇航科技股份有限公司

2018年度财务决算报告

公司2018年财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：珠海欧比特宇航科技股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度公司的经营成果和现金流量。现将决算情况报告如下：

一、2018年度合并报表范围

母 公 司：珠海欧比特宇航科技股份有限公司

全资子公司：北京欧比特控制工程研究院有限公司、珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司、广东铂亚信息技术有限公司、广东绘宇智能勘测科技有限公司、上海智建电子工程有限公司、上海欧比特航天科技有限公司、珠海金特科技有限公司、澳门航天科技一人有限公司、青岛欧比特宇航科技有限公司、青岛欧比特孵化器管理有限公司、广东欧比特人工智能研究院有限公司

控股子公司：欧比特（香港）有限公司

控股孙公司：广东远超信息技术有限公司

二、2018 年度主要财务数据

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减(%)	2016 年
营业收入（元）	905,992,734.17	738,851,449.89	22.62%	559,936,657.37
营业成本（元）	579,631,890.92	473,980,352.40	22.29%	361,405,441.10
营业利润（元）	110,524,051.26	140,887,650.11	-21.55%	81,072,996.13
利润总额（元）	109,864,295.17	140,589,596.29	-21.85%	99,848,328.47
净利润	94,847,638.04	120,410,484.79	-21.23%	84,471,063.96
归属于上市公司普通股 股东的净利润（元）	94,925,258.02	120,873,962.05	-21.47%	84,589,488.63
归属于上市公司普通股 股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	59,292,990.09	96,277,091.89	-38.41%	75,546,642.13

经营活动产生的现金流量净额（元）	220,368,875.59	141,162,722.33	56.11%	141,920,219.16
	2018 年	2017 年	本年比上年 增减(%)	2016 年
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.314	0.227	38.55%	0.2277
基本每股收益（元/股）	0.1391	0.194	-28.30%	0.145
稀释每股收益（元/股）	0.1391	0.194	-28.30%	0.145
加权平均净资产收益率（%）	4.37%	5.85%	-1.48%	6.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.73%	4.66%	-1.93%	4.93%
期末总股本（股）	702,158,212.00	623,180,110.00	12.67%	623,180,110.00
资产总额（元）	4,100,060,991.41	2,754,098,801.47	48.87%	2,532,549,273.46
负债总额（元）	895,665,667.99	688,482,067.43	30.09%	571,573,537.97
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,202,860,187.89	2,064,076,394.72	55.17%	1,958,501,331.97
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.561	3.312	37.72%	3.1428
资产负债率（%）	21.85%	25.00%	-3.15%	22.57%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至 2018 年 12 月 31 日		截至 2017 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重（%）	金额	比重（%）	
货币资金	406,309,009.31	9.91%	347,647,099.40	12.62%	16.87%
应收票据及应收账款	671,665,275.97	16.38%	540,036,011.50	19.61%	24.37%
预付款项	26,969,679.80	0.66%	31,347,761.80	1.14%	-13.97%
其他应收款	61,051,735.79	1.49%	28,203,872.90	1.02%	116.47%
存货	268,627,893.95	6.55%	271,458,374.01	9.86%	-1.04%
其他流动资产	781,799,319.54	19.07%	19,517,369.83	0.71%	3905.66%
流动资产合计	2,216,422,914.36	54.06%	1,238,210,489.44	44.96%	79.00%
长期应收款	8,729,010.00	0.21%	14,579,092.63	0.53%	-40.13%
长期股权投资	35,675,429.46	0.87%	38,114,094.38	1.38%	-6.40%

投资性房地产	10,856,514.87	0.26%	11,229,012.51	0.41%	-3.32%
固定资产	394,562,421.53	9.62%	180,755,005.24	6.56%	118.29%
在建工程	94,322,862.29	2.30%	11,633,692.86	0.42%	710.77%
无形资产	395,054,880.82	9.64%	293,609,320.22	10.66%	34.55%
商誉	836,238,413.69	20.40%	751,624,076.24	27.29%	11.26%
递延所得税资产	26,409,249.35	0.64%	17,536,799.54	0.64%	50.59%
其他非流动资产	58,853,735.70	1.44%	177,400,161.98	6.44%	-66.82%
非流动资产合计	1,883,638,077.05	45.94%	1,515,888,312.03	55.04%	24.26%
资产总计	4,100,060,991.41	100.00%	2,754,098,801.47	100.00%	48.87%

1、货币资金期末较期初增加 16.87%，主要系本年度收回的货款较上年同期增加约 6567 万元所致。

2、应收票据及应收账款期末较期初增加 24.37%，主要系公司 2018 年营业收入同比增加，应收账款相应增加。同时，应收票据期末余额增长较多，主要系客户向本公司定制卫星产品所预付的商业承兑汇票约 4440 万元，该商业承兑汇票实为预收性质，因此不考虑计提坏账准备。

3、其他应收款期末较期初增加 116.47%，主要系本期铂亚信息与合作单位间往来款增加所致。

4、其他流动资产期末较期初增加 3905.66%，主要系本公司将暂时闲置的募集资金及自有资金购买理财产品所致。

5、长期应收款期末较期初减少 40.13%，主要系公司收到融资租赁款所致。

6、固定资产较期初增加 118.29%，主要系本公司将 2018 年度达到预定可使用状态的卫星及配套设施确认固定资产所致。

7、在建工程较期初增加 710.77%，主要系报告期公司 03 组卫星、青岛地面站、青岛欧比特卫星大数据产业园、珠海地理信息产业孵化基地等项目以及卫星地面大数据处理系统（扩建）部分工程仍处于在建状态，目前未结转至固定资产。

8、无形资产较期初增长 34.55%，主要系金特公司及青岛孵化器公司购置土地新增土地使用权约 7451 万元和新增卫星项目专用软件所致。

9、递延所得税资产较期初增长 50.59%，主要系本公司递延收益增加及计提的资产减值准备增加导致对应的递延所得税资产增加所致。

10、其他非流动资产较期初减少 66.82%，主要系本公司将 2018 年度达到预定可使用状态的卫星及配套设施确认固定资产所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至 2018 年 12 月 31 日		截至 2017 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重（%）	金额	比重（%）	

短期借款	200,625,600.00	22.40%	199,828,000.00	29.02%	0.40%
应付票据及应付账款	296,686,591.75	33.12%	200,155,918.12	29.08%	48.23%
预收款项	185,049,509.77	20.66%	156,947,197.59	22.80%	17.91%
应付职工薪酬	22,379,322.14	2.50%	14,241,860.98	2.07%	57.14%
应交税费	22,117,461.40	2.47%	15,124,677.27	2.20%	46.23%
其他应付款	97,105,910.00	10.84%	60,159,918.38	8.74%	61.41%
递延收益	54,112,708.26	6.04%	24,452,084.21	3.55%	121.30%
递延所得税负债	5,588,564.67	0.62%	7,372,410.88	1.07%	-24.20%
负债合计	895,665,667.99	100.00%	688,482,067.43	100.00%	30.09%

1、本期应付票据及应付账款余额较期初增加 48.23%，主要系测绘类及安防类业务结算周期较长，尚未支付的项目成本增多所致。

2、本期应付职工薪酬余额较期初增加 57.14%，主要系公司计提的 12 月工资及年终奖较上期增加所致。

3、本期应交税费余额较期初增加 46.23%，主要系公司应交增值税及所得税增加所致。

4、本期其他应付款余额较期初增加 61.41%，主要系 2018 年 9 月本公司之全资子公司铂亚信息收购远超信息 100%股权，按合同约定的付款条件，部分股权转让价款约 6156 万元尚未支付所致。

5、本期递延收益余额较期初增加 121.30%，主要系母公司收到政府补助所致。

6、本期递延所得税负债余额较期初减少 24.20%，主要系非同一控制企业合并资产评估增值摊销减少，对应的递延所得税负债减少所致。

（三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	截至 2018 年 12 月 31 日		截至 2017 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重（%）	金额	比重（%）	
股本	702,158,212.00	17.13%	623,180,110.00	22.63%	12.67%
资本公积	2,024,206,817.63	49.37%	1,038,241,337.29	37.70%	94.96%
库存股	9,781,392.00	0.24%			100.00%
其他综合收益	429,063.59	0.01%	-730,701.73	-0.03%	158.72%
盈余公积	33,443,540.07	0.82%	32,668,947.97	1.19%	2.37%

未分配利润	452,403,946.60	11.03%	370,716,701.19	13.46%	22.03%
归属于母公司所有者 权益合计	3,202,860,187.89	78.12%	2,064,076,394.72	74.95%	55.17%
少数股东权益	1,535,135.53	0.04%	1,540,339.32	0.06%	-0.34%
股东权益合计	3,204,395,323.42	78.15%	2,065,616,734.04	75.00%	55.13%
负债和股东权益总计	4,100,060,991.41	100.00%	2,754,098,801.47	100.00%	48.87%

- 1、股本较期初增加 12.67%，主要系本年度非公开发行股票新增股本所致。
- 2、库存股较期初增加 100%，主要系本年度公司回购股份 1,198,700 股所致。
- 3、资本公积较期初增加 94.96%，主要系本年度非公开发行股票形成的资本溢价所致。
- 4、其他综合收益较期初增加 158.72%，主要系本年度外币报表折算差额所致
- 5、期末未分配利润余额较期初增加 22.03%，本期归属于母公司净利润 94,925,258.02 元，2018 年 5 月 14 日，本公司 2017 年度股东大会审议通过：以公司现有总股本 623,180,110 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金，共计 12,463,420.51 元。

（四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度
营业收入	905,992,734.17	738,851,449.89	22.62%
营业成本	579,631,890.92	473,980,352.40	22.29%
税金及附加	5,106,578.56	5,209,613.31	-1.98%
销售费用	30,156,382.22	23,286,627.49	29.50%
管理费用	113,763,369.70	71,970,290.70	58.07%
研发费用	620,948,087.8	39,387,871.48	57.65%
财务费用	8,381,809.56	823,211.68	918.18%
其中：利息费用	11,166,678.95	4,385,385.85	154.63%
资产减值损失	40,099,454.01	13,461,204.03	197.89%
营业利润	110,524,051.26	140,887,650.11	-21.55%
投资收益	25,493,443.96	8,939,561.24	185.18%
其他收益	18,274,114.46	21,329,077.66	-14.32%
营业外收入	28,598.29	13,492.97	111.95%

营业外支出	688,354.38	311,546.79	120.95%
利润总额	109,864,295.17	140,589,596.29	-21.85%
所得税费用	15,016,657.13	20,179,111.50	-25.58%
净利润	94,847,638.04	120,410,484.79	-21.23%

1、本期营业收入及营业成本较去年增加较多，主要系公司本部本期宇航电子及卫星数据收入较上年同期增加约 3975 万元；绘宇测绘收入较上期增加约 3956 万元；智建电子收入较上期同期增加约 1321 万；新收购远超公司增加收入约 3948 万元所致。

2、本期销售费用较去年增加 29.50%，主要系主要是铂亚公司、绘宇公司销售人员工资增加所致。。

3、本期管理费用较去年增加 58.07%，主要系本期与卫星有关的固定资产及无形资产计提折旧及摊销所致。

4、本期研发费用较去年增加 57.65%，主要系母公司卫星数据技术部相关费用及软件等摊销计入研发费用，同时母公司及铂亚公司立项的研发项目较上年有所增加，研发投入增加。

5、本期财务费用较去年增加 918.18%，主要系上期借款系年末借入所属期间的利息支出小于本期及上期借款大多用于卫星项目建设支出，部分利息予以资本化所致。

6、资产减值损失较去年增加 197.89%，主要系未能如期收回应收账款, 导致应收账款账龄增加以及对铂亚信息的商誉计提减值准备所致。

7、投资收益较去年增加 185.18%，主要系本公司将暂时闲置的募集资金及部分自有资金购买理财产品取得的收益所致。

8、营业外支出较去年增加 120.95%，主要系本期固定资产报废损失及对外捐赠增加所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2018 年	2017 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,024,246,935.53	974,996,869.23	5.05%
经营活动现金流出小计	803,878,059.94	815,315,246.90	-1.40%
经营活动产生的现金流量净额	220,368,875.59	159,681,622.33	38.01%
投资活动现金流入小计	3,259,015,105.22	52,855,065.42	6065.95%

投资活动现金流出小计	4,403,581,494.95	396,410,101.20	1010.87%
投资活动产生的现金流量净额	-1,144,566,389.73	-343,555,035.78	-233.15%
筹资活动现金流入小计	1,285,465,797.44	246,447,167.98	421.60%
筹资活动现金流出小计	299,715,245.37	129,141,342.19	132.08%
筹资活动产生的现金流量净额	985,750,552.07	117,305,825.79	740.33%
现金及现金等价物净增加额	62,015,199.74	-66,842,873.13	192.78%

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 38.01%，主要系公司收到货款、政府补助及工程保证金同比增加，支付的货款、税费同比减少综合影响所致。。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 233.15%，主要系公司购买结构性存款、购建固定资产支出同比增加，收到投资收益同比增加，支付收购绘宇和智建股权收购款同比减少综合影响所致。

3、筹资活动现金产生的现金净额同比增长 740.33%，主要系主要是公司收到募集资金 10.67 亿元，公司偿还银行借款、借款利息及分派股利同比增加综合影响所致。。

4、现金及现金等价物净增加额同比增长 192.78%，主要系本公司收到募集资金的影响所致。

珠海欧比特宇航科技股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 27 日