

新开普电子股份有限公司 2018 年度财务决算报告

2018年，公司持续提升智慧校园产品和服务能力，加大各业务板块及与各子公司间的业务深度融合，在产业互联网、消费互联网能力建设、SaaS服务能力、运营能力方面取得较大突破。在业务融合及产品创新的过程中，由于研发及市场投入持续增加，费用增长较快。

报告期内，公司实现营业总收入 83,762.76 万元，较上年同期增长 8.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,611.26 万元，较上年同期下降 19.69%。现将 2018 年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2019 年 3 月 28 日出具了信会师报字[2019]第 ZG10866 号标准无保留意见的审计报告。

二、2018 年度经营业绩

（一）总体经营情况

单位：人民币元

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年增 减	2016 年
营业收入	837,627,576.70	769,619,720.03	8.84%	683,488,129.76
营业利润	107,211,134.38	130,516,413.87	-17.86%	73,722,119.18
归属于上市公司普通股股东的净利润	96,112,608.43	119,671,217.16	-19.69%	84,850,220.15
基本每股收益（元/股）	0.1988	0.2443	-18.62%	0.28

（二）收入按行业、产品类别、地区分析列示如下：

单位：人民币元

	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	837,627,576.70	100%	769,619,720.03	100%	8.84%
分行业					
软件和信息技术服务业	833,027,249.80	99.45%	765,260,525.85	99.43%	8.86%
其他	4,600,326.90	0.55%	4,359,194.18	0.57%	5.53%
分产品					
智慧校园应用解决方案	494,042,025.86	58.98%	490,822,273.77	63.77%	0.66%
智慧校园云平台解决方案	88,007,780.92	10.51%	60,265,711.89	7.83%	46.03%
智慧政企应用解决方案	170,520,824.94	20.36%	153,550,616.73	19.95%	11.05%
运维服务	85,056,944.98	10.15%	64,981,117.64	8.44%	30.89%
分地区					
华中	251,750,798.02	30.06%	213,430,050.68	27.73%	17.95%
华东	213,932,167.78	25.54%	179,890,597.79	23.37%	18.92%
华北	146,145,783.09	17.45%	142,381,017.11	18.50%	2.64%
华南	70,052,634.09	8.36%	70,250,787.39	9.13%	-0.28%
西南	70,769,027.64	8.45%	58,809,252.58	7.64%	20.34%
西北	48,320,385.99	5.77%	73,804,162.21	9.59%	-34.53%
东北	36,656,780.09	4.38%	31,053,852.27	4.03%	18.04%

(三) 费用状况

单位：人民币元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
销售费用	209,201,909.55	179,838,096.56	16.33%
管理费用	63,684,221.57	66,580,902.49	-4.35%
研发费用	87,499,160.98	77,542,170.48	12.84%
财务费用	11,981,072.25	5,509,721.97	117.45%

(1) 销售费用 20,920.19 万元，较上年同期增长 16.33%，主要原因系随公司业务增长而相应增加的职工薪酬、劳务、办公、交通及业务招待等费用；

(2) 管理费用 6,368.42 万元，较上年同期下降 4.35%，主要原因系本年度公司限制性股票费用较上年同期计入金额减少所致；

(3) 研发费用 8,749.92 万元，较上年同期增长 12.84%，主要原因系研发人员的人工成本及差旅费用增加；

(4) 财务费用 1,198.11 万元，较上年同期增长 117.45%，主要系支付限

制性股票回购款的同期银行利息及银行借款利息支出增加。

三、财务状况及现金流量情况

(一) 财务状况

项目	期末余额	期初余额	同比增减 (%)
货币资金	391,588,341.93	594,278,568.35	-34.11%
应收票据及应收账款	418,176,051.07	316,839,429.76	31.98%
预付款项	24,666,239.60	20,641,971.52	19.50%
其他应收款	62,538,708.35	57,605,184.03	8.56%
存货	234,624,298.05	199,798,094.17	17.43%
其他流动资产	166,070,266.19	60,085,841.15	176.39%
流动资产合计	1,301,065,905.19	1,249,249,088.98	4.15%
可供出售金融资产	18,060,000.00	18,060,000.00	0.00%
长期股权投资	87,973,749.69	60,752,766.40	44.81%
投资性房地产	15,759,078.06	16,492,066.84	-4.44%
固定资产	139,766,959.56	147,322,185.56	-5.13%
在建工程	2,236,716.70	1,783,603.93	25.40%
无形资产	47,188,086.58	55,214,461.24	-14.54%
开发支出	7,416,010.95		
商誉	469,584,839.57	469,584,839.57	0.00%
长期待摊费用	1,865,329.43	3,774,552.65	-50.58%
递延所得税资产	18,319,672.16	15,858,974.52	15.52%
非流动资产合计	808,170,442.70	788,843,450.71	2.45%
资产总计	2,109,236,347.89	2,038,092,539.69	3.49%
短期借款	178,000,000.00	145,000,000.00	22.76%
应付票据及应付账款	215,579,345.42	174,962,218.66	23.21%
预收款项	95,169,282.10	68,225,497.47	39.49%
应付职工薪酬	14,890,284.36	12,055,978.80	23.51%
应交税费	47,764,363.47	41,934,169.18	13.90%
应付股利		317,324.70	-100.00%
其他应付款	8,165,131.37	80,990,373.87	-89.92%
一年内到期的非流动负债	25,278,400.00	46,053,400.01	-45.11%
流动负债合计	584,846,806.72	569,538,962.69	2.69%
长期借款	43,871,500.00	69,149,900.00	-36.56%
递延收益	17,452,833.33	18,928,075.00	-7.79%
非流动负债合计	61,324,333.33	88,077,975.00	-30.37%
负债合计	646,171,140.05	657,616,937.69	-1.74%
实收资本 (或股本)	481,092,495.00	324,475,501.00	48.27%
资本公积	479,950,978.98	702,083,069.98	-31.64%

盈余公积	45,103,948.56	39,527,567.18	14.11%
未分配利润	436,431,760.94	365,046,574.10	19.56%
归属于母公司所有者权益合计	1,442,579,183.48	1,361,604,158.46	5.95%
所有者权益（或股东权益）合计	1,463,065,207.84	1,380,475,602.00	5.98%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,109,236,347.89	2,038,092,539.69	3.49%

主要变动项目说明：

（1）货币资金较期初下降 34.11%，原因：A、本报告期限制性股票的回购注销，支付员工的限制性股票回购款；B、公司期末未到期理财金额较期初增加；C、经营性现金净流量较上期减少；

（2）应收票据及应收账款较期初增加 31.98%，主要系随收入增加而增长；

（3）预付款项较期初增加 19.50%，主要系本报告期母公司预付货款及项目实施款项增加所致；

（4）存货较期初增加 17.43%，主要系随公司业务规模扩大，半成品、库存商品及发出商品都随之增加；

（5）其他流动资产较期初增加 176.39%，系报告期内母公司现金管理增加所致；

（6）长期股权投资较期初增加 44.81%，主要系报告期内投资希嘉教育及丹诚开普所致；

（7）在建工程较期初增加 25.40%，主要系宽带载波通信芯片模具开发；

（8）开发支出期末余额 741.60 万元，系报告期内母公司及子公司北京迪科的资本化项目投入金额；

（9）长期待摊费用较期初下降 50.58%，主要系待摊销的职业教育培训中心装修费摊销入费用所致；

（10）短期借款较期初增加 22.76%，系母公司及子公司上海树维报告期内流资借款增加；

（11）应付票据及应付账款较期初增加 23.21%，主要系尚未结算的供应商款项增加所致；

（12）应付职工薪酬较期初增加 23.51%，主要系职工薪酬增加所致；

（13）其他应付款较期初下降 89.92%，主要系支付限制性股票回购款；

(14) 一年内到期的非流动负债较期初下降 45.11%，系随长期借款的分期偿还，一年内待偿还金额减少；

(15) 长期借款较期初下降 36.56%，因长期借款分期偿还而减少；

(16) 股本较期初增加 48.27%，因 2017 年度资本公积转资股本而增加；

(17) 资本公积较期初下降 31.64%，系 2017 年度转增股本而减少；

(18) 未分配利润较期初增加 19.56%，主要系本年度净利润增加所致。

(二) 现金流量情况

项目	2018 年	2017 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	912,581,337.41	823,288,856.64	10.85%
经营活动现金流出小计	882,134,872.89	757,877,371.08	16.40%
经营活动产生的现金流量净额	30,446,464.52	65,411,485.56	-53.45%
投资活动现金流入小计	376,561,777.22	578,883,553.27	-34.95%
投资活动现金流出小计	527,049,211.14	736,290,671.38	-28.42%
投资活动产生的现金流量净额	-150,487,433.92	-157,407,118.11	-4.65%
筹资活动现金流入小计	209,640,000.00	162,600,000.00	28.93%
筹资活动现金流出小计	325,818,331.55	63,553,897.29	412.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-116,178,331.55	99,046,102.71	-217.30%
现金及现金等价物净增加额	-236,219,300.95	7,050,470.16	-3,450.40%

主要变动项目说明：

(1) 经营活动现金流入小计同比增长10.85%，主要系本报告期收到销售商品提供劳务收到的现金较上期增加；

(2) 经营活动现金流出小计同比增长 16.40%，主要原因：A、系随着公司规模扩大，购买商品接受劳务支付的现金增加较快，B、支付给职工以及为职工支付的现金增加，C、付现费用支出的现金增加；

(3) 投资活动现金流入小计较上年同期下降 34.95%，主要系本报告期公司进行现金管理到期的理财本金及理财投资收益较上年同期减少；

(4) 投资活动现金流出小计较上年同期下降 28.42%，主要系报告期内进行现金管理流出的资金较上年同期减少；

(5) 筹资活动现金流入小计较上年同期增加 28.93%，系报告期内银行流贷款较上年同期增加；

(6) 筹资活动现金流出小计较上年同期增加 412.66%，主要系本报告期内偿还银行借款及支付限制性股票回购款。

新开普电子股份有限公司

董事会

二〇一九年三月二十八日