

科大国创软件股份有限公司

2018年度财务决算报告

科大国创软件股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表，业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现结合公司实际经营情况，将财务决算情况报告如下：

一、2018 年度主要财务指标

2018 年度，公司营业收入 98,214.70 万元，较上年同期增长 61.58%；归属于上市公司股东的净利润为 4,886.07 万元，较上年同期增长 165.92%。具体情况如下：

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入（元）	982,146,999.04	607,857,521.79	61.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,860,741.98	18,374,393.31	165.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,554,407.38	6,469,478.70	403.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,299,281.46	-3,235,178.77	-465.63%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.09	166.67%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.09	166.67%
加权平均净资产收益率	8.35%	3.44%	4.91%
项 目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,125,446,097.95	1,263,333,466.91	68.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,294,146,017.50	563,244,055.77	129.77%

公司 2018 年度经营业绩变化的主要原因如下：

1、报告期内，公司稳步推进 2018 年度经营计划，各项业务有序开展，收入规模实现较大增长，其中软件及大数据业务持续稳步增长，互联网+智慧物流云服务平台业务收入增长较大。

2、上年同期公司终止了限制性股票激励计划并摊销了相关股份支付费用，影响了上年同期业绩。

3、报告期内，公司继续推进募投项目建设，研发投入持续保持增长；此外随着收入增长，期间费用也相应增长，对公司业绩产生一定影响。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产结构分析

项 目	金额（人民币万元）		增减比率（%）	占资产比重（%）	
	2018 年末	2017 年末		2018 年末	2017 年末
货币资金	46,617.17	50,775.99	-8.19	21.93	40.19
应收票据及应收账款	46,744.71	37,569.90	24.42	21.99	29.74
预付款项	1,877.09	1,211.60	54.93	0.88	0.96
其他应收款	2,879.48	4,086.68	-29.54	1.35	3.23
存货	14,685.55	15,262.52	-3.78	6.91	12.08
其他流动资产	2,586.53	2,160.54	19.72	1.22	1.71
可供出售金融资产	2,250.00		100.00	1.06	
长期应收款	11,288.71		100.00	5.31	
长期股权投资	1,025.58	438.51	133.88	0.48	0.35
固定资产	5,934.81	3,784.84	56.80	2.79	3.00
在建工程	10,974.70	9,077.61	20.90	5.16	7.19
无形资产	4,965.66	946.20	424.80	2.34	0.75
商誉	57,881.42		100.00	27.23	
长期待摊费用	69.12	33.26	107.83	0.03	0.03
递延所得税资产	1,714.37	985.70	73.92	0.81	0.78
其他非流动资产	1,049.70		100.00	0.49	
资产总额	212,544.61	126,333.35	68.24	100.00	100.00

2018 年期末主要资产项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

- 1、预付款项期末余额较期初余额增长 54.93%，主要系预付供应商款项增加所致；
- 2、可供出售金融资产期末余额系新增对誉存科技投资；
- 3、长期应收款期末余额系本期新增分期收款结算方式的项目款；
- 4、长期股权投资期末余额较期初余额增长 133.88%，主要系本期新增对联营企业中电科（上海）公共设施运营管理有限公司的投资所致；
- 5、固定资产期末余额较期初余额增长 56.80%，主要系本期并购重组贵博新能及西安、重庆等营销服务中心投入使用所致；
- 6、无形资产期末余额较期初余额增长较大，主要系本期并购重组贵博新能所致；
- 7、商誉期末余额系本期并购重组贵博新能所致；

8、长期待摊费用期末余额较期初余额增长 107.83%，主要系本期并购重组贵博新能所致；

9、递延所得税资产期末余额较期初增长 73.92%，主要系本期末递延收益确认的可抵扣暂时性差异增长所致；

10、其他非流动资产期末余额较期初余额增长较大，主要系本期预付的工程款及设备款所致。

（二）负债结构分析

项 目	金额（人民币万元）		增减比率 （%）	占负债比重（%）	
	2018 年末	2017 年末		2018 年末	2017 年末
短期借款	18,980.00	16,900.00	12.31	23.21	24.26
应付票据及应付账款	24,873.95	20,475.02	21.48	30.42	29.39
预收款项	4,995.50	5,054.02	-1.16	6.11	7.25
应付职工薪酬	3,339.99	2,147.33	55.54	4.09	3.08
应交税费	1,843.40	679.01	171.48	2.25	0.97
其他应付款	21,626.05	23,066.22	-6.24	26.45	33.11
长期借款	450.00	450.00	-	0.55	0.65
长期应付款	841.89		100.00	1.03	-
预计负债	411.84		100.00	0.50	-
递延收益	3,953.34	876.92	350.82	4.84	1.26
递延所得税负债	442.21	26.13	1,592.59	0.54	0.04
负债总计	81,758.18	69,674.65	17.34	100.00	100.00

2018 年期末主要负债项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、应付职工薪酬期末余额较期初余额增长 55.54%，主要系公司人员和单位人力成本增长以及并购重组贵博新能所致；

2、应交税费期末余额较期初余额增长 171.48%，主要系本期应交的增值税增长较大以及并购重组贵博新能的应交企业所得税增长所致；

3、长期应付款期末余额较期初余额增长较大，主要系本期新增的分期支付的采购货款所致；

4、预计负债期末余额较期初余额增长较大，主要系本期并购重组贵博新能所致；

5、递延收益期末余额较期初余额增长 350.82%，主要系本期收到的政府补助及并购重组贵博新能所致；

6、递延所得税负债期末余额较期初余额增长 1592.29%，主要系本期并购重组贵博新能评估增值形成应纳税暂时性差异所致。

（三）股东权益结构分析

项 目	金额（人民币万元）		增减比率 （%）	占股东权益比重（%）	
	2018 年末	2017 年末		2018 年末	2017 年末
股本	23,923.37	20,240.00	18.20	18.29	35.72
资本公积	81,455.56	16,453.12	395.08	62.28	29.04
其他综合收益	39.19	14.87	163.43	0.03	0.03
盈余公积	1,849.76	1,559.91	18.58	1.41	2.75
未分配利润	22,146.72	18,056.50	22.65	16.93	31.87
少数股东权益	1,371.83	334.29	310.37	1.05	0.59
所有者权益合计	130,786.43	56,658.70	130.83	100.00	100.00

1、股本、资本公积期末余额较期初余额变动较大，主要系并购重组贵博新能发行股份所致；

2、未分配利润增加系公司经营业绩积累所致，净资产结构中股本、资本公积结构发生较大变动，主要系并购重组贵博新能发行股份所致。

（四）盈利情况分析

项目	金额（人民币万元）		增减比例（%）
	2018 年度	2017 年度	
营业收入	98,214.70	60,785.75	61.58
营业成本	66,416.44	35,793.37	85.56
税金及附加	415.09	353.96	17.27
销售费用	7,434.58	5,688.04	30.71
管理费用	6,966.80	5,405.53	28.88
研发费用	13,462.80	12,998.66	3.57
财务费用	175.31	-99.31	276.53
资产减值损失	898.81	1,053.74	-14.70
其他收益	2,035.11	1,224.23	66.24
投资收益	409.46	250.25	63.62
资产处置收益	-0.07	1.48	-104.43
营业外收入	0.29	-	100.00
营业外支出	120.51	2.20	5368.21
所得税费用	-353.79	-846.81	-58.22

2018 年期末主要项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、营业收入本期发生额较上期增长 61.58%，主要系互联网+智慧物流云服务平台业务增长及公司经营规模持续扩大所致；

2、营业成本本期发生额较上期增长 85.56%，主要系互联网+智慧物流云服务平台业务增长及公司经营规模持续扩大和人力成本增长所致；

3、销售费用本期发生额较上期增长 30.71%，主要系公司加大市场开拓力度所致；

4、财务费用本期发生额较上期增长较大，主要系本期利息支出增长较大所致；

5、其他收益本期发生额较上期增长 66.24%，主要系递延收益摊销金额增长所致；

6、投资收益本期发生额较上期增长 63.62%，主要系权益法核算的长期股权投资收益增长所致；

7、营业外支出本期发生额较上期增长较大，主要系本期捐赠支出金额较大所致；

8、所得税费用本期发生额较上期增长较大，主要系本期利润总额增长导致当期所得税费用增长所致。

（五）现金流量分析

项目	金额（人民币万元）		增减比例（%）
	2018 年度	2017 年度	
经营活动产生的现金流量净额	-1,829.93	-323.52	-465.63%
投资活动产生的现金流量净额	-3,124.35	-3,517.98	11.19%
筹资活动产生的现金流量净额	313.66	-2,221.46	114.12%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-146.34	14.90	-1082.18%
现金及现金等价物净增加额	-4,786.96	-6,048.07	20.85%

1、2018 年度公司实现经营活动产生的现金流量净额-1,829.93 万元，较上年下降 465.63%。主要系报告期内公司互联网+智慧物流云服务平台缩短了交易结算款结算周期所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 114.12%，主要系资金周转需要增加借款所致。

科大国创软件股份有限公司

二〇一九年四月十三日