

新晨科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年,在公司董事会及管理层的领导下,经过公司全体员工的共同努力,基本完成了 2018 年度经营目标,稳步有序地推进各项管理工作,从而确保了业绩水平的稳定发展。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)已完成对公司 2018 年度财务报表的审计,并出具了瑞华审字【2019】02060035 号标准无保留意见审计报告。

现将 2018 年度财务决算情况报告如下(所有数据均为合并报表数据):

- 一、利润表构成及变动原因分析
- 二、财务状况及分析
- 三、现金流构成及变动原因

一、利润表构成及变动原因分析

2018年度公司实现营业收入81,918.98万元，比上年增长35.08%；实现归属于上市公司股东的净利润为3,836.85万元，比上年增长6.03%。经营情况如下：

单位：万元

序号	项目	2018年度		2017年度		增减率
		金额	占收入比	金额	占收入比	
1	营业总收入	81,918.98		60,645.18		35.08%
2	营业成本	63,459.78	77.47%	46,301.33	76.35%	37.06%
3	税金及附加	509.08	0.62%	464.24	0.77%	9.66%
4	销售费用	2,650.97	3.24%	2,395.67	3.95%	10.66%
5	管理费用	5,156.84	6.30%	4,191.13	6.91%	23.04%
6	研发费用	3,749.43	4.58%	2,629.42	4.34%	42.60%
7	财务费用	506.85	0.62%	-204.05	-0.34%	348.39%
8	资产减值损失	867.45	1.06%	1,258.40	2.08%	-31.07%
9	其他收益	171.19	0.21%	233.70	0.39%	-26.75%
10	投资收益	109.72	0.13%		0.00%	100.00%
11	资产处置收益	3.12	0.00%	-3.01	0.00%	203.33%
12	营业利润	5,302.61	6.47%	3,839.73	6.33%	38.10%
13	营业外收支净额	-3.48	0.00%	15.38	0.03%	-122.64%
14	利润总额	5,299.13	6.47%	3,855.11	6.36%	37.46%
15	所得税费用	430.22	0.53%	236.45	0.39%	81.95%
16	净利润	4,868.91	5.94%	3,618.66	5.97%	34.55%
17	归属于上市公司股东的净利润	3,836.85	4.68%	3,618.78	5.97%	6.03%

1、营业收入2018年较2017年增幅35.08%，主要系系统集成项目收入增幅较大所致。

2、营业成本2018年较2017年增幅37.06%，主要系公司本期达到可确认收入结转成本的系统集成项目金额较大所致。

3、研发费用2018年较2017年增幅42.60%，主要系公司在报告期内加大研发投入力度导致研发费用较去年同期增加较多。

4、财务费用2018年较2017年增幅348.39%，主要系公司在报告期内发生短期借款，支付的借款利息增加导致财务费用较去年同期增加较多。

5、资产减值损失2018年较2017年减幅31.07%，主要系公司收回应收账款，计提的坏账准备相应增加所致。

6、投资收益 2018 年较 2017 年增幅 100.00%，主要系公司本期理财产品收益所致。

7、资产处置收益 2018 年较 2017 年增幅 203.33%，主要系公司本期处置固定资产所致。

8、营业外收支净额2018年较2017年减幅122.64%，主要系本期个税手续费未返还所致。

9、所得税费用2018年较2017年增幅81.95%，主要系本期收购北京瑞得音信息技术有限公司，合并报表所致。

二、财务状况及分析

（一）资产结构及变动原因分析

截止 2018 年 12 月 31 日公司资产总额 121,955.21 万元，比年初增加 43,006.62 万元，增幅 54.47%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2018.12.31	2017.12.31	增减变动	增减变动率
流动资产：				
货币资金	41,084.60	29,178.67	11,905.93	40.80%
应收票据及应收账款	33,046.50	32,591.92	454.58	1.39%
预付款项	3,533.61	826.00	2,707.62	327.80%
其他应收款	2,713.48	779.48	1,934.00	248.11%
存货	11,649.70	3,318.65	8,331.05	251.04%
其他流动资产	622.67	624.77	-2.10	-0.34%
流动资产合计	92,650.57	67,319.49	25,331.08	37.63%
非流动资产：				
可供出售金融资产	239.30	100.00	139.30	139.30%
投资性房地产	6,961.87	132.27	6,829.60	5163.26%
固定资产	3,951.09	1,286.88	2,664.21	207.03%
在建工程		8,962.28	-8,962.28	-100.00%
无形资产	698.12	237.34	460.77	194.14%
商誉	15,272.71		15,272.71	100.00%
长期待摊费用	95.39	72.66	22.73	31.28%
递延所得税资产	1,217.05	837.66	379.40	45.29%
其他非流动资产	869.11		869.11	100.00%
非流动资产合计	29,304.64	11,629.10	17,675.54	151.99%
资产总计	121,955.21	78,948.59	43,006.62	54.47%

1、货币资金期末余额较年初增加 11,905.93 万元，增幅 40.80%，主要系公

司在报告期内收到客户款项增加所致。

2、预付款项期末余额较年初增加 2,707.62 万元，增幅 327.80%，主要系公司在报告期内预付供应商款项增加所致。

3、其他应收款期末净额较年初增加 1,934.00 万元，增幅 248.11%，主要系公司在报告期内支付给客户履约保证金增加所致。

4、存货期末余额较年初增加 8,331.05 万元，增幅 251.04%，主要系公司在报告期末未完工的系统集成项目较多所致。

5、可供出售的金融资产期末余额较年初增加 139.30 万元，增幅 139.30%，主要系公司在报告期内投资北京如智科技有限公司所致。

6、投资性房地产期末余额较年初增加 6,829.60 万元，增幅 5,163.26%，主要系公司在报告期内在建工程验收达到可使用状态，结转至投资性房地产所致。

7、固定资产期末余额较年初增加 2,664.21 万元，增幅 207.03%，主要系公司在报告期内在建工程验收达到可使用状态，结转至固定资产所致。

8、在建工程期末余额较年初减少 8,962.28 万元，减幅 100%，主要系公司在报告期内在建工程验收达到可使用状态，结转至投资性房地产和固定资产所致。

9、无形资产期末余额较年初增加 460.77 万元，增幅 194.14%，主要系公司在报告期内购买项目使用的软件所致。

10、商誉期末余额较年初增加 15,272.71 万元，增幅 100%，主要系公司在报告期内收购北京瑞得音信息技术有限公司，进行合并报表产生的商誉。

11、长期待摊费用期末余额较年初增加 22.73 万元，增幅 31.28%，主要系公司在报告期内办公室装修支出增加所致。

12、递延所得税资产期末余额较年初增加 379.40 万元，增幅 45.29%，主要系公司在报告期内确认较大金额的暂时性可抵扣差异引起的递延所得税资产所致。

13、其他非流动资产期末余额较年初增加 869.11 万元，增幅 100%，主要系公司在报告期内预付购建固定资产款项所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截止 2018 年 12 月 31 日公司负债总额 56,171.17 万元，比年初增加了 36,735.97

万元，增幅 189.02%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债	2018.12.31	2017.12.31	增减变动	增减变动率
流动负债：				
短期借款	20,650.18		20,650.19	100.00%
应付票据及应付账款	18,969.87	11,060.37	7,909.50	71.51%
预收款项	1,901.78	736.73	1,165.06	158.14%
应付职工薪酬	2,690.74	1,846.47	844.28	45.72%
应交税费	2,270.75	3,144.27	-873.53	-27.78%
其他应付款	1,767.85	2,548.56	-780.71	-30.63%
一年内到期的非流动负债		31.69	-31.69	-100.00%
流动负债合计	48,251.17	19,368.08	28,883.09	149.13%
非流动负债：				
长期应付款	7,920.00		7,920.00	100.00%
递延收益		67.12	-67.12	-100.00%
非流动负债合计	7,920.00	67.12	7,852.88	11699.72%
负债合计	56,171.17	19,435.20	36,735.97	189.02%

1、短期借款期末余额较年初增加 20,650.19 万元，增幅 100%，主要系公司在报告期内用于支付日常经营活动的银行借款增加所致。

2、应付票据及应付账款期末余额较年初增加 7,909.50 万元，增幅 71.51%，主要系公司在报告期内用于支付日常经营活动的银行银行承兑汇票增加所致。

3、预收款项期末余额较年初增加 1,165.06 万元，增幅 158.14%，主要系公司在报告期内收购北京瑞得音信息技术有限公司，合并报表所致。

4、应付职工薪酬期末余额较年初增加 844.28 万元，增幅 45.72%，主要系公司在报告期内计提员工奖金及收购北京瑞得音信息技术有限公司，合并报表所致。

5、其他应付款期末余额较年初减少 780.71 万元，减幅 30.63%，主要系公司在报告期内 2017 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份所致。

6、一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少 31.69 万元，减幅 100%，主要系面向灾备资源共享的容灾云关键技术与系统项目结项完毕。

7、长期应付款期末余额较年初增加 7,920.00 万元，增幅 100%，主要系公司在报告期内收购北京瑞得音信息技术有限公司，应支付的剩余收购款项所致。

8、递延收益期末余额较年初减少 67.12 万元，减幅 100%，主要系面向灾备资源共享的容灾云关键技术与系统项目结项完毕所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截止 2018 年 12 月 31 日公司股东权益 65,784.04 万元，比年初增加了 6,270.65 万元，增长 10.54%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益：	2018.12.31	2017.12.31	增减变动	增减变动率
股本	15,502.55	9,119.15	6,383.41	70.00%
资本公积	16,242.10	22,470.72	-6,228.63	-27.72%
减：库存股	1,455.39	2,425.65	-970.26	-40.00%
盈余公积	4,199.93	3,999.16	200.77	5.02%
未分配利润	29,257.74	26,351.19	2,906.55	11.03%
归属于母公司股东权益合计	63,746.93	59,514.57	4,232.36	7.11%
少数股东权益	2,037.11	-1.18	2,038.29	172693.35%
股东权益合计	65,784.04	59,513.39	6,270.65	10.54%

1、股本期末余额较年初增加 6,383.41 万元，增幅 70.00%，主要系公司在报告期内以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股所致。

2、库存股期末余额较年初减少 970.26 万元，减幅 40.00%，主要系公司 2017 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份所致。

3、少数股东权益期末余额较年初增加 2,038.29 万元，增幅 172,693.35%，主要系公司在报告期内收购北京瑞得音信息技术有限公司，合并报表所致。

三、现金流构成及变动原因

2018 年度公司现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	2,385.05	-49.16	2,434.21	4,951.44%
投资活动产生的现金流量净额	-6,915.73	-516.96	-6,398.77	-1,237.77%
筹资活动产生的现金流量净额	13,841.59	-1,784.47	15,626.07	875.67%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.83	-2.02	2.85	140.95%
现金及现金等价物净增加额	9,311.74	-2,352.61	11,664.36	495.80%
期初现金及现金等价物余额	28,617.78	30,970.39	-2,352.61	-7.60%
期末现金及现金等价物余额	37,929.52	28,617.78	9,311.74	32.54%

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增幅 4,951.44%，主要系公司在报告期内加强收款力度所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减幅 1,237.77%，主要系公司在报告期内收购子公司北京瑞得音信息技术有限公司所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增幅 875.67%，主要系公司在

报告期内取得借款收到的现金增加所致。

新晨科技股份有限公司

董事会

2019年3月28日