

北京必创科技股份有限公司

2018年度财务决算报告

北京必创科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018年度财务报表经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2019]02370073号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。现将2018年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

一、主要财务指标

2018年，公司实现营业收入21,039.28万元，同比增加21.42%，实现利润总额5,369.99万元，同比增加10.63%，实现归属于上市公司股东的净利润4,733.44万元，同比增长10.41%。主要财务指标如下：

项目	2018年	2017年	同比变动
基本每股收益（元/股）	0.46	0.48	-4.17%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.48	-4.17%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.45	-6.67%
加权平均净资产收益率	12.35%	16.46%	-24.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.07%	15.19%	-27.12%

二、2018年度总体经营成果

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
营业收入	21,039.28	17,327.26	21.42%	主要是公司持续深挖监测市场，监测方案由于业务扩展，一是成立了两个新部门，一是原有的部门承接了合同金额较大的项目。这两个因素使得收入比上年有所增长。

营业成本	10,488.90	7,836.51	33.85%	主要是监测方案新成立的部门和承接的新项目，毛利率较低，导致成本增长的幅度大于收入增长的幅度。
税金及附加	167.54	136.90	22.38%	主要是随着收入增长而增长所致。
销售费用	1,666.05	1,156.73	44.03%	主要是销售人员薪酬增加，以及业务拓展相应的差旅费、业务招待费等增加所致。
管理费用	1,609.51	1,274.65	26.27%	主要是随着销售增长，公司规模扩大，管理人员薪酬增加，以及相应的办公费、房租费等增加所致。
研发费用	2,253.39	2,124.85	6.05%	
财务费用	-234.84	107.06	-319.35%	主要是购买大额存单的利息收入增加所致。
资产减值损失	415.92	297.33	39.88%	主要是随着收入增长，应收账款增加，计提坏账准备随之增加所致。
资产处置收益	-14.32	-1.33	976.69%	
其他收益	314.69	282.97	11.21%	主要是政府补贴收入增加所致。
营业外收入	150.00	180.00	-16.67%	主要是政府补贴收入减少所致。
营业外支出	0.02	0.98	-97.96%	
所得税费用	637.02	566.89	12.37%	主要是随着收入增长而增长所致。
归属于母公司所有者的净利润	4,733.44	4,286.99	10.41%	主要是随着收入增长而增长所致。

三、2018年末财务状况

1、资产状况

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
货币资金	11,887.58	7,351.54	61.70%	主要是本期期末购买的银行理财产品减少所致。
应收票据	1,137.30	901.43	26.17%	主要是本期取得以票据结算的销售款增加所致。
应收账款	14,901.97	10,609.25	40.46%	主要是公司营业收入的持续增加带动应收账款的增加所致。
预付款项	3,052.05	2,354.70	29.62%	主要是本期预付的材料采购款增加所致。
其他应收款	550.65	407.01	35.29%	主要是支付的保证金增加所致。
存货	3,609.89	3,276.73	10.17%	主要是销售规模扩大，增加原材料备
其他流动资产	5,439.25	15,025.21	-63.80%	主要是本期期末购买的银行理财产品减少所致。
固定资产	4,183.11	4,113.03	1.70%	
在建工程	2,554.91	2.51	101689.24%	主要是本期建造生产产线及研发实验室所致。
无形资产	688.47	761.72	-9.62%	
递延所得税资产	204.05	139.78	45.98%	主要是计提坏账准备增加所致。
其他非流动资产	2,466.06	978.83	151.94%	主要是预付设备款增加以及必创大楼改造项目所致。
资产合计	50,675.29	45,921.73	10.35%	

2、负债状况

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
短期借款	5,972.96	5,597.31	6.71%	
应付账款	1,778.76	1,149.34	54.76%	主要是应付供应商货款增加所致。

预收款项	680.04	1,518.27	-55.21%	主要是机电事业部项目的预收款，本年结转收入所致。
应付职工薪酬	542.42	415.54	30.53%	主要是员工薪酬增长所致。
应交税费	1,337.63	1,132.90	18.07%	主要是公司营业收入增长，故税费随之增长所致。
应付利息	4.03	3.28	22.87%	
其他应付款	312.64	178.33	75.32%	主要是子公司无锡必创传感科技有限公司计提免租期房租费所致。
负债总计	10,628.4	9,994.98	6.34%	

四、2018年度现金流量状况

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	919.52	986.93	-6.83%	
投资活动产生的现金流量净额	4,664.59	-17,301.65	-126.96%	主要是本期购买的银行理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-612.64	18,114.08	-103.38%	主要是上期公司发行新股募集资金所致。

北京必创科技股份有限公司董事会

2018年4月23日