

北京辰安科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年，北京辰安科技股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会和经营层的领导下，全体员工共同努力，完成了预定的经营计划及财务目标。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2018 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标

单位：万元

项 目	2018 年		2017 年	
	金额	增幅	金额	增幅
营业收入	103,212.93	61.64%	63,854.80	16.61%
净利润	17,804.15	48.03%	12,027.67	30.26%
归属于母公司的净利润	13,556.81	48.95%	9,101.31	14.69%
资产总额	212,760.15	58.78%	133,992.85	10.79%
归属于母公司的净资产	127,470.35	46.51%	87,007.32	9.43%
经营性净现金流	1,695.56	-84.31%	10,804.13	202.09%
每股净资产（归母）（元）	8.44	39.74%	6.04	-39.24%
基本每股收益（元）	0.94	49.21%	0.63	-3.08%

经营情况分析：

1、2018 年营业收入 103,212.93 万元，增长 61.64%，归属于母公司的净利润 13,556.81 万元，增长 48.95%，主要系公司近两年积极开拓国内、国际市场，取得了较为显著的成果，积累了较多订单。同时，各业务单元积极开展项目实施工作，缩短了实施周期，验收的项目数量及金额有较大增幅。综上所述，2018 年公司业绩呈稳步增长趋势。

2、2018 年经营性净现金流为 1,695.56 万元，比上年下降 84.31%，主要系 2018 年加大募投项目研发的投入力度以及市场、研发、实施等人工成本上涨所致。

二、财务状况分析

(一) 资产情况

单位：元

项目	期末数	年初数	变动幅度
货币资金	498,955,256.74	321,759,011.10	55.07%
应收票据及应收账款	735,378,608.60	318,204,613.06	131.10%
预付款项	55,614,290.11	30,760,227.29	80.80%
其他应收款	45,975,344.66	15,890,627.48	189.32%
存货	375,447,692.50	191,211,048.36	96.35%
其他流动资产	1,821,381.25	258,395,514.85	-99.30%
流动资产合计	1,713,192,573.86	1,136,221,042.14	50.78%
长期股权投资	20,009,943.72	3,473,953.76	476.00%
投资性房地产	6,346,393.27	-	100%
固定资产	155,025,615.96	130,584,502.04	18.72%
无形资产	83,359,877.04	27,205,879.65	206.40%
开发支出	23,385,502.49	21,342,248.16	9.57%
商誉	89,668,668.68	469,402.50	19,002.72%
长期待摊费用	7,202,402.75	6,777,819.58	6.26%
递延所得税资产	29,410,494.19	13,853,630.26	112.29%
非流动资产合计	414,408,898.10	203,707,435.95	103.43%
资产总计	2,127,601,471.96	1,339,928,478.09	58.78%

1、货币资金

期末余额为49,895.53万元，主要包括：现金148.79万元；银行存款47,759.70万元；其他货币资金1,987.04万元（主要指开具银行保函、银行承兑汇票存入的保证金）。本年度较上年递增55.07%，主要系期末保本理财产品到期收回所致，上期期末理财产品金额为2.55亿元，本期无未到期的理财产品。

2、应收票据及应收账款

应收票据及应收账款期末余额为73,537.86万元，比年初增加131.10%，主要系本年度公司业务量增加且项目验收在年末相对集中所致。本年度1年期内的应收账款占比为69.77%，客户信用良好。

3、预付账款

期末余额为 5,561.43 万元，比年初余额增加 80.80%，主要系本期募投项目采购投入较大及非同一控制下企业合并科大立安预付款项所致。

4、其他应收款

期末余额为 4,597.53 万元，比年初余额增加 189.32%。主要包括应收合同退货款、履约保证金、投标保证金、质保金、备用金等。

5、存货

期末余额为 37,544.77 万元，比年初余额增加 96.35%，主要系业务量增加导致未完工的项目同步有所递增以及并购科大立安所致。

6、其他流动资产

期末余额为 182.14 万元，比年初减少 99.30%，主要系年末保本理财产品到期赎回所致。

7、长期股权投资

期末余额为 2,000.99 万元，比年初余额增加 476.00%。主要系投资成立参股子公司佛山市城市安全研究中心有限公司和缴纳对其他参股公司的注册资本所致。

8、投资性房地产

期末余额为 634.64 万元，年初无余额。本年新增原因是科实大厦改变房屋使用用途，由自用转变成出租，依据《企业会计准则》的规定应在投资性房地产科目下核算。

9、固定资产

期末余额为 15,502.56 万元，比年初余额增加 18.72%。本年固定资产无重大变化。

10、无形资产

期末余额为 8,335.99 万元，比年初余额增加 206.40%。主要系公司加大研发投入力度并形成相关知识成果以及并购科大立安所致。

11、开发支出

期末余额为 2,338.55 万，比年初余额增加 9.57%，本年无重大变化。

12、商誉

期末余额为 8,966.87 万元，年初余额为 46.94 万元，增加原因为溢价并购子公司科大立安所致。

13、递延所得税资产

期末余额为2,941.05万元，比年初余额增加112.29%，主要包括坏账准备及未实现的内部销售利润。

(二) 负债情况

单位：元

项 目	期末数	年初数	变动幅度
短期借款	94,254,231.96	67,440,000.00	39.76%
应付票据及应付账款	301,925,851.53	114,102,910.21	164.61%
预收款项	130,264,917.97	78,857,557.76	65.19%
应付职工薪酬	66,315,006.82	37,300,704.29	77.78%
应交税费	37,141,521.73	36,455,464.92	1.88%
其他应付款	25,165,978.23	7,994,092.05	214.81%
流动负债合计	655,067,508.24	342,150,729.23	91.46%
预计负债	8,640,121.46	6,079,125.00	42.13%
递延收益	74,968,852.46	51,424,122.55	45.79%
递延所得税负债	4,322,495.42		100.00%
非流动负债合计	87,931,469.34	57,503,247.55	52.92%
负债合计	742,998,977.58	399,653,976.78	85.91%

1、短期借款

短期借款期末余额为9,425.42万元，其中：信用借款7,156.07万元，抵押借款1,969.35万元，质押借款300.00万元。比年初余额增加39.76%，主要系并购科大立安和本年度业务量增加需用贷款补充流动资金所致。

2、应付票据及应付账款

应付票据期末余额为3,544.03万元，比年初余额递增499.38%。公司目前尽量采用银行承兑汇票方式支付货款，以降低公司财务成本。

应付账款期末余额为26,648.55万元，比年初余额递增146.31%，公司的付款信用一贯良好，1年以内的应付账款占81.82%。应付账款较上年增加主要系很多项目属于在执行阶段，采购未执行完毕所致。

3、预收款项

期末余额为13,026.49万元，比年初余额增加65.19%，主要系公司业务量增加，在执行的项目同步增加所致。

4、应付职工薪酬

期末余额为6,631.5万元，主要包括年末计提的工资、五险一金及年终奖。比年初余额增加77.78%，主要系随着公司业务规模的扩大，员工数量也相应增加以及并购科大立安所致。

5、应交税费

期末余额为3,714.15万元，系年末企业应交未交的税费。其中应交企业所得税为2,412.29万元，增值税为974.20万元。

6、其他应付款

期末余额为2,516.60万元，比年初余额增加214.81%，主要系待支付的课题补助款1,275.13万元及保证金667.52万元所致。

7、预计负债

期末余额864.01万元，比年初余额增加42.13%。主要系计提销售合同质保期内的运维成本所致。

8、递延收益

期末余额为7,496.89万元，比年初余额增加45.79%，主要系未验收的课题经费。

(三) 所有者权益情况

单位：元

项目	期末数	年初数	变动幅度
股本	151,001,925.00	144,000,000.00	4.86%
资本公积	684,362,653.53	403,654,578.53	69.54%
其他综合收益	-8,994.71	-81,202.32	88.92%
盈余公积	16,418,318.52	14,332,681.56	14.55%
未分配利润	422,929,562.92	308,167,109.12	37.24%
归属于母公司所有者权益合计	1,274,703,465.26	870,073,166.89	46.51%
少数股东权益	109,899,029.12	70,201,334.42	56.55%
所有者权益合计	1,384,602,494.38	940,274,501.31	47.26%
负债和所有者权益总计	2,127,601,471.96	1,339,928,478.09	58.78%

1、股本

本期增加700.1925万股，增加原因是发行股份购买科大立安100%股权所致。

2、资本公积

期末余额68,436.27万元，本期增加28,070.81万元。增加原因是发行股份购买科大立安100%股权产生的溢价。

3、盈余公积

期末余额为1,641.83万元，本期增加208.56万元，主要系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积金所致。

4、未分配利润

期末余额为42,292.96万元，本期增加11,476.25万元，系本年度正常经营所产生的归属于母公司所有者的净利润。本期支付股利1,872.00万元。

三、经营成果分析

单位：元

项 目	本期实际数	上期实际数	变动幅度
营业收入	1,032,129,341.35	638,547,987.98	61.64%
营业成本	457,850,621.28	255,978,241.05	78.86%
税金及附加	6,840,304.47	4,521,806.32	51.27%
销售费用	114,326,075.63	80,989,013.66	41.16%
管理费用	139,401,014.73	91,812,655.82	51.83%
研发费用	113,291,218.39	54,171,043.26	109.14%
财务费用	-1,375,375.84	5,398,925.67	-125.47%
资产减值损失	37,843,708.20	20,546,780.35	84.18%
加：其他收益	20,956,116.67	9,795,764.31	113.93%
投资收益（损失以“-”号填列）	8,143,667.19	6,120,429.89	33.06%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,837.90	342,172.96	-102.00%
营业利润	193,044,720.45	141,387,889.01	36.54%
加：营业外收入	2,605,291.29	298,066.49	774.06%
减：营业外支出	707,086.34	1,488,211.94	-52.49%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,942,925.40	140,197,743.56	39.05%
减：所得税费用	16,901,400.65	19,921,028.26	-15.16%
净利润（净亏损以“-”号填列）	178,041,524.75	120,276,715.30	48.03%
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	135,568,090.76	91,013,130.51	48.95%
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	42,473,433.99	29,263,584.79	45.14%

1、营业收入为 103,212.93 万元，比上一年度递增 61.64%，保持稳步增长的态势。其中主营业务收入为 102,673.82 万元，其他业务收入为 539.11 万元。

营业收入、成本按区域分类

单位：元

年度	分类	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
2018 年	海外收入	360,399,725.16	100,581,243.94	72.09%	34.92%
	国内收入	671,729,616.19	357,269,377.34	46.81%	65.08%
	小计	1,032,129,341.35	457,850,621.28	55.64%	100.00%
2017 年	海外收入	240,305,409.54	73,088,250.85	69.59%	37.63%
	国内收入	398,242,578.44	182,889,990.20	54.08%	62.37%
	小计	638,547,987.98	255,978,241.05	59.91%	100.00%

营业收入、成本按产品分类

单位：元

产品类别	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
应急平台软件及配套产品	637,314,895.19	224,069,027.28	421,853,401.96	174,716,753.45
应急平台装备产品	181,426,169.13	107,590,576.36	84,447,353.68	48,217,868.58
技术服务收入	81,290,311.30	36,263,867.90	120,063,264.40	25,711,858.03
消防安全平台及其配套产品	78,018,565.57	53,652,114.53		
建筑工程收入	48,688,237.91	34,135,714.53	5,130,376.99	3,777,116.17
其他收入	5,391,162.25	2,139,320.68	7,053,590.95	3,554,644.82
合计	1,032,129,341.35	457,850,621.28	638,547,987.98	255,978,241.05

1) 海外业务收入：2018 年实现收入 36,039.97 万元，占营业收入的 34.92%，上年实现收入 24,030.54 万元，比上年递增 49.98%；主要系安哥拉海关及税务项目已实现部分收入所致。

2) 国内业务收入：2018 年实现收入 67,172.96 万元，占营业收入的 65.08%，上年实现收入 39,824.26 万元，比上年递增 68.67%；主要系合肥城市生命线二期项目正在逐步验收以及并购科大立安所致。

2、营业成本为 45,785.06 万元，比上一年度增加 78.86%，主要系本年度收入增加相应的营业成本也同步增加。

3、销售费用为 11,432.61 万元，比上一年度增加 41.16%，主要系运维服务体系与营销网络逐步扩建完善，募投项目投入增大所致。

4、管理费用为 13,940.1 万元，比上一年度增加 51.83%，主要系本期专项课题结项及办公场所租赁增加所致。

5、研发费用为 11,329.12 万元，比上一年度增加 109.14%，主要系本期加大研发投入力度所致。

6、财务费用为-137.54 万元，比上一年度下降 125.47%，主要系受汇率波动影响产生的汇兑净收益以及银行利息收入增加所致。

7、其他收益为 2,095.61 万元，比上一年度增加 113.93%。主要系课题结项以及增值税软件即征即退、自主创新奖励等所致。

8、营业外收入为 260.53 万元，比上一年度增加 774.06%，主要收到上市中介费用补贴和海外市场扩展补贴所致。

9、营业外支出为 70.71 万元，比上一年度下降 52.49%。主要系诉讼支出减少所致。

10、净利润为 17,804.15 万元，比上一年度增加 48.03%，净利润的增长幅度与营业收入的增长幅度基本匹配。

四、现金流量情况

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	16,955,630.34	108,041,313.22	-84.31%
二、投资活动产生的现金流量净额	200,788,194.51	-306,761,484.34	165.45%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-55,944,175.89	-14,854,988.95	-276.60%
四、现金及现金等价物净增加额	162,205,724.44	-213,692,540.94	175.91%
加：期初现金及现金等价物余额	316,879,170.67	530,571,711.61	-40.28%
五、期末现金及现金等价物余额	479,084,895.11	316,879,170.67	51.19%

1、公司的经营活动产生的现金流量净额为 1,695.56 万元，比上一年度减少 84.31%。主要系 2018 年公司在加大研发投入力度的同时，积极开拓国内、国际市场，办公场所及人员数量增长导致成本相应增大。

2、公司的投资活动产生的现金流量净额为 20,078.82 万元，比上一年度增长 165.45%。主要系投资理财产品到期赎回所致。

3、公司的筹资活动产生的现金流量净额为-5,594.42 万元，与上年比减少

276.60%。主要系本年度新增的贷款有所减少，归还前欠贷款较去年增加以及支付了承兑汇票保证金所致。

五、盈利能力分析

指标	2018 年	2017 年	2016 年
综合毛利率	55.64%	59.91%	55.78%
净利率	17.25%	18.84%	16.86%
加权平均净资产收益率	14.65%	10.95%	15.22%

1、本年度综合毛利率 55.64%，比上年下降 4.27%，主要原因系国内业务毛利较上年下降 7.26%。国内大部分项目需根据客户的实际需求及项目特点实施，项目毛利会有小幅的波动。

2、本年度净利率 17.25%，比上年度略有下降，公司近三年的盈利能力相对较为稳定。

3、本年度加权平均净资产收益率 14.65%，较上年度上升 3.70%，主要系本年净利润增长幅度较大，导致股东的收益率有一定提升。

六、偿债能力分析

指标	2018 年	2017 年	2016 年
流动比率（倍）	2.62	3.32	3.23
速动比率（倍）	2.04	2.76	2.63
资产负债率	34.92%	29.83%	30.59%

1、本年度流动比率和速动比率较上年有一定幅度下降，其中流动比率下降 0.70，速动比率下降 0.72。本年度流动资产较上年增长 50.78%，流动负债较上年增长 91.46%，流动负债的增长幅度大于流动资产的增长。主要系在执行的订单增长导致外采业务量有一定的上升，应付票据和应付账款增长较快所致。

2、资产负债率为 34.92%，比上年度略有增加。主要系应付票据和应付账款较上年增长较快以及预收账款和递延收益也有较大增幅所致。

七、营运能力分析

指标	2018 年	2017 年	2016 年
应收账款周转率（倍）	1.71	2.01	2.35
存货周转率（倍）	1.60	1.33	1.14

1、本年度应收账款周转率较上年下降 0.30，主要系本年度公司业务量增加且

项目验收在年末相对集中所致。

2、存货周转率比上年度略有上升，主要系公司加快项目实施进度，缩短项目实施周期所致。存货包含原材料、发出商品、在产品、产成品等。

北京辰安科技股份有限公司

2019 年 4 月 25 日