

北京百华悦邦科技股份有限公司

2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2017 年度财务决算

2017 年，公司财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》的规定进行财务核算，公司所编制的年度报表经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告（普华永道中天审字(2018)第 10052 号）。现将 2017 年度财务决算情况报告如下：

（一）2017 年度主要财务数据和指标

单位：元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（元）	675,123,540.03	648,067,280.60	4.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,635,195.46	47,250,173.48	-16.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,181,023.90	45,307,350.73	-20.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,947,783.94	78,083,315.19	-41.16%
基本每股收益（元/股）	0.97	1.16	-16.38%
稀释每股收益（元/股）	0.97	1.16	-16.38%
加权平均净资产收益率	20.45%	26.28%	-5.83%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	274,470,198.18	281,685,497.13	-2.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	202,775,022.21	195,725,026.75	3.60%

经营活动产生的现金流量净额的减少主要因为苹果保内维修收入减少。

（二）2017 年末财务状况分析

1、报告期资产构成及变动情况

单位：元

资 产	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动幅度
流动资产			
货币资金	94,775,987.61	6,944,921.99	1264.68%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	50,000,000.00	-100.00%
应收账款	42,966,401.24	64,059,895.62	-32.93%
预付款项	5,325,067.38	2,283,803.04	133.17%
其他应收款	11,064,511.10	11,053,877.74	0.10%
存货	12,206,280.17	6,891,117.40	77.13%
其他流动资产	26,716,708.33	63,175,062.01	-57.71%
流动资产合计	193,054,955.83	204,408,677.80	-5.55%
非流动资产			
固定资产	6,678,862.52	6,892,983.53	-3.11%
无形资产	20,881,343.09	22,014,408.82	-5.15%
开发支出	-	4,456,935.78	-100.00%
商誉	27,053,907.05	27,053,907.05	0.00%
长期待摊费用	17,124,967.03	8,733,717.75	96.08%
递延所得税资产	7,987,831.66	8,124,866.40	-1.69%
其他非流动资产	1,688,331.00	-	-
非流动资产合计	81,415,242.35	77,276,819.33	5.36%
资产总计	274,470,198.18	281,685,497.13	-2.56%

报告期内，公司总资产减少 2.56%，具体分析如下：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少的原因系 2016 年年末，公司购买了 5,000 万元的结构性理财，而本报告期公司没有此类理财。

(2) 预付款项的增加系公司出售碎屏保业务摊销导致的。

(3) 开发支出的减少系因为 2016 年发生的开发支出项目完成并在本报告期内转入无形资产导致。

2、报告期负债构成及变动情况

单位：元

负 债 及 股 东 权 益	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动幅度
流动负债			

应付账款	11,004,360.65	2,795,206.01	293.69%
预收款项	6,712,028.55	10,625,973.06	-36.83%
应付职工薪酬	9,582,608.31	13,116,081.45	-26.94%
应交税费	16,273,076.17	25,287,143.73	-35.65%
其他应付款	22,489,371.11	29,753,296.68	-24.41%
其他流动负债	5,633,731.18	3,128,513.20	80.08%
流动负债合计	71,695,175.97	84,706,214.13	-15.36%
非流动负债			
递延所得税负债	-	1,254,256.25	-100.00%
非流动负债合计	-	1,254,256.25	-100.00%
负债合计	71,695,175.97	85,960,470.38	-16.60%

报告期末，公司负债总额为：71,695,175.97 元，较上年减少 16.6%，具体分析如下：

（1）应付账款的增加系：1）公司增加了二手机业务的采购； 2）增加了对苹果公司的保外业务零配件的采购； 3）增加了手机配附件商品销售的采购。

（2）递延所得税负债减少系本报告期公司没有因 2012 年收购苹果门店产生的合同权利及授权资质产生的递延所得税负债。

3、报告期股东权益构成及变动情况

单位：元

股东权益	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动幅度
股本	40,731,500.00	40,731,500.00	0.00%
资本公积	38,101,018.95	38,101,018.95	0.00%
盈余公积	12,302,048.66	10,825,337.92	13.64%
未分配利润	111,640,454.60	106,067,169.88	5.25%
归属于母公司股东权益合计	202,775,022.21	195,725,026.75	3.60%
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	202,775,022.21	195,725,026.75	3.60%

（三）2017 年经营成果分析

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度	增减变动幅度
一、营业收入	675,123,540.03	648,067,280.60	4.17%
营业成本	457,708,770.03	355,874,700.04	28.62%
税金及附加	5,709,168.36	7,177,823.89	-20.46%
销售费用	59,052,428.09	53,438,533.77	10.51%

管理费用	100,618,526.62	153,040,960.60	-34.25%
财务费用-净额	2,592,702.47	2,053,957.42	26.23%
资产减值损失	3,976.97	10,579,648.35	-99.96%
投资收益	2,022,390.08	1,764,325.19	14.63%
资产处置收益/(损失)	12,783.71	-156,706.93	-108.16%
二、营业利润	51,473,141.28	67,509,274.79	-23.75%
营业外收入	3,888,903.67	3,023,043.15	28.64%
营业外支出	1,318,515.38	2,040,231.08	-35.37%
三、利润总额	54,043,529.57	68,492,086.86	-21.10%
所得税费用	14,408,334.11	21,241,913.38	-32.17%
四、净利润	39,635,195.46	47,250,173.48	-16.12%
归属于母公司股东的净利润	39,635,195.46	47,250,173.48	-16.12%

报告期内，公司营业收入 675,123,540.03 元，营业成本 457,708,770.03 元，营业利润 51,473,141.28 元，利润总额 54,043,529.57 元，归属于上市公司股东的净利润 39,635,195.46 元。营业收入较上年同期增长 4.17%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 16.12%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 20.14%，具体分析如下：

(1) 营业成本的增加主要系本报告期保外维修工单较 2016 年度大幅增加，因此增加了从苹果等厂商采购原厂零配件。

(2) 管理费用较去年同期下降 34.25%，主要系本报告期减少了咨询管理费用的支出。

(3) 资产减值损失较去年同期下降 99.96%，主要系 2016 年度提取了 10,590,274.30 元的应收帐款的坏账准备。

(四) 2017 年现金流量情况分析

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	797,359,874.64	753,825,222.40	5.78%
经营活动现金流出小计	751,412,090.70	675,741,907.21	11.20%
经营活动产生的现金流量净额	45,947,783.94	78,083,315.19	-41.16%
投资活动现金流入小计	458,466,531.76	370,359,393.20	23.79%
投资活动现金流出小计	383,513,063.11	478,959,988.62	-19.93%
投资活动产生的现金流量净额	74,953,468.65	-108,600,595.42	-169.02%

筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	32,585,200.00	24,438,900.00	33.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-32,585,200.00	-24,438,900.00	33.33%
现金及现金等价物净增加额	88,311,065.62	-54,944,656.93	260.73%

(1) 经营活动产生的现金流量净额的减少主要因为苹果保内维修收入减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加的原因是2016年年末，公司做了银行结构性存款，而2017年年末，已经全部赎回了理财产品。

(3) 现金及现金等价物净增加额的增加原因和投资活动产生的现金流量净额增加一致。

二、2018 年度财务预算

一、预算编制说明

根据北京百华悦邦科技股份有限公司（以下简称“公司”）战略发展目标及 2018 年度经营计划，以经审计的 2017 年度的经营业绩为基础，在充分考虑相关各项基本假设的前提下，按照合并报表口径，经公司分析研究，编制了 2018 年度的财务预算。

二、预算编制的基本假设

- 1、公司遵循的法律、行政法规、政策及经济环境不发生重大变化；
- 2、公司所处行业形势、市场需求无重大变化；
- 3、现行主要税率不发生重大变化；
- 4、公司的各项经营工作及计划能够顺利执行；
- 5、无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

三、2018 年度主要预算指标

- 1、收入目标：2018 年计划实现营业收入较去年增加 10%；
- 2、利润目标：2018 年计划实现归属于上市公司股东的净利润较去年增加 15%。

四、完成 2018 年财务预算的措施

公司将积极采取以下措施完成 2018 年度财务预算：

- 1、加快市场布局，积极发育上门 O2O 业务和企业客户，不断提升市场开拓、技术服务

的综合水平和能力，推进各业务领域快速发展；

2、继续加大 IT 系统研发投入，逐步夯实自主研发能力，提高公司管理效率；

3、持续加强内控合规建设，围绕规范运作、战略协同、资本管控等目标，多措并举，促进公司发展战略落地；

4、结合绩效考核与员工股权激励计划，推进人力资源向人力资本管理升级，打造高素质的运营团队；

特别提示：本预算仅为公司 2018 年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司 2018 年度盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于经济环境、市场状况等诸多因素，具有不确定性。敬请投资者注意投资风险！

北京百华悦邦科技股份有限公司董事会

2018 年 4 月 12 日