

创业黑马（北京）科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年度，创业黑马（北京）科技股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入 184,541,810.94 元，同比增长 0.18%；全年实现归属于上市公司股东的净利润 47,172,804.89 元，同比增长 16.37%。各项指标显示，公司本年度整体营运情况健康、良好。本年度财务决算的有关情况如下：

一、2017 年度公司财务报表的审计情况

（一）公司 2017 年财务报表已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了天职业字[2018]327 号标准无保留意见的审计报告。

（二）主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	44,906.47	24,820.90	81%
流动负债	7,794.67	7,789.17	0%
总资产	46,010.25	26,113.11	76%
归属于上市公司股东的所有者权益	37,630.28	17,622.66	114%
股本（万股）	6,800.00	5,100.00	33%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.53	3.46	60%

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
营业总收入	18,454.18	18,420.72	0%
利润总额	6,326.14	5,925.95	7%
归属于上市公司股东的净利润	4,717.28	4,053.80	16%
基本每股收益（元/股）	0.83	0.79	5%
加权平均净资产收益率（%）	18.84	26.18	-7.34%
经营活动产生的现金流量净额	1,397.47	4,269.91	-67%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：万元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	同比增减
货币资金	26,706.71	22,701.79	18%
应收票据	-	22.85	-100%
应收账款	4,604.66	1,550.90	197%
预付款项	229.68	75.26	205%
其他应收款	250.18	164.56	52%
其他流动资产	13,115.24	305.53	4193%
长期股权投资	-	414.06	-100%
固定资产	356.09	263.97	35%
无形资产	211.39	93.41	126%
长期待摊费用	496.30	286.76	73%
递延所得税资产	40.01	13.25	202%
其他非流动资产	-	220.77	-100%
资产总计	46,010.25	26,113.11	76%

截至2017年12月31日，公司资产总额为46,010.25万元，较2016年增加19,897.14万元，增幅76%。主要资产增减变动的主要原因如下：

1. 应收账款：2017年末余额为4,604.66万元，比2016年增长197%，主要原因是四季度业务较多，款项尚未收回所致。

2. 预付账款：2017年末余额为229.68万元，比2016年增长205%，主要原因是办公场所房租涨价及租赁面积增加导致预付房租增加所致。

3. 其他应收款：2017年末余额为250.18万元，比2016年增长52%，主要原因是办公场所房租涨价及租赁面积增加导致房租押金增加所致。

4. 其他流动资产：2017年末余额为13,115.24万元，比2016年增长4193%，主要原因是公司使用闲置自有资金购买结构性存款所致。

5. 长期股权投资：2017年末余额为0元，比2016年减少100%，主要原因是处置北京科创空间投资发展有限公司股权所致。

6. 固定资产：2017年末余额为356.09万元，比2016年增长35%，主要原因是购置设备和办公家具所致。

7. 无形资产：2017年末余额为211.39万元，比2016年增长126%，主要原因是购置线上业务系统和管理信息系统所致。

8. 长期待摊费用：2017年末余额为496.30万元，比2016年增长73%，主要原因是各地路演中心的建设装修费增加所致。

9. 递延所得税资产：2017 年末余额为 40.01 万元，比 2016 年增长 202%，主要原因是计提资产减值准备所致。

10. 其他非流动资产：2017 年末余额为 0 元，比 2016 年减少 100%，主要原因是路演中心建成，建设装修费转入长期待摊费用所致。

（二）负债情况

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减
应付账款	585.54	583.60	0%
预收款项	4,402.36	4,293.87	3%
应付职工薪酬	1,594.28	1,255.87	27%
应交税费	1,116.51	1,510.87	-26%
其他应付款	95.99	144.97	-34%
递延收益	257.21	377.57	-32%
负债合计	8,051.89	8,166.74	-1%

截至 2017 年 12 月 31 日，公司负债总额为 8,051.89 万元，较 2016 年减少 114.85 万元，降幅 1%。主要负债增减变动的主要原因如下：

1. 其他应付款：2017 年末余额为 95.99 万元，比 2016 年减少 34%，主要原因是上期末股权转让款于本期支付所致。

2. 递延收益：2017 年末余额为 257.21 万元，比 2016 年减少 32%，主要原因是与资产相关的政府补助正常摊销所致。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减
股本	6,800.00	5,100.00	33%
资本公积	21,630.95	8,040.61	169%
盈余公积	507.78	291.75	74%
未分配利润	8,691.56	4,190.30	107%
归属于母公司所有者权益合计	37,630.28	17,622.66	114%
少数股东权益	328.08	323.71	1%
所有者权益合计	37,958.37	17,946.37	112%

截至 2017 年 12 月 31 日，公司所有者权益总额为 37,958.37 万元，较 2016 年增加 20,012.00 万元，增幅 112%，主要原因为发行新股、2017 年年度利润增加所致。

（四）经营情况

单位：万元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	同比增减
营业收入	18,454.18	18,420.72	0%
营业成本	6,745.13	7,199.16	-6%
税金及附加	110.22	206.04	-47%
销售费用	2,548.74	2,133.74	19%
管理费用	4,718.90	4,417.40	7%
财务费用	-305.21	-148.84	-105%
资产减值损失	177.52	81.29	118%
投资收益	280.89	-8.15	3545%
其他收益	1,586.42	-	
营业利润	6,326.20	4,523.77	40%
营业外收入	0.09	1,404.80	-100%
营业外支出	0.15	2.62	-94%
利润总额	6,326.14	5,925.95	7%
所得税费用	1,509.05	1,664.81	-9%
净利润	4,817.09	4,261.14	13%
归属于母公司股东的净利润	4,717.28	4,053.80	16%

2017年度，公司实现的归属于上市公司股东的净利润为4,717.28万元，较2016年度增加663.48万元，增幅16%。主要项目增减变动的主要原因如下：

1. 营业税金及附加：2017年发生额为110.22万元，较2016年减少47%，主要原因是营改增后，营业税取消，税金减少所致。

2. 财务费用：2017年发生额为-305.21万元，较2016年减少105%，主要原因是货币资金增加导致存款利息增加所致。

3. 资产减值损失：2017年发生额为177.52万元，较2016年增加118%，主要原因是按照会计政策计提坏账准备所致。

4. 投资收益：2017年发生额为280.89万元，较2016年增加3545%，主要原因是购买结构性存款收益增加所致。

（五）现金流量分析

单位：万元

项目	2017年	2016年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	17,934.46	20,152.67	-11%
经营活动现金流出小计	16,536.99	15,882.76	4%
经营活动产生的现金流量净额	1,397.47	4,269.91	-67%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	22,194.99	5,029.22	341%
投资活动现金流出小计	34,981.48	5,320.09	558%
投资活动产生的现金流量净额	-12,786.49	-290.87	-4296%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	16,399.00	0.01	327979900%
筹资活动现金流出小计	1,005.06	512.70	96%
筹资活动产生的现金流量净额	15,393.94	-512.70	3103%
四、汇率变动对现金的影响	-	-	
五、现金及现金等价物净增加额	4,004.92	3,466.34	16%
加：期初现金及现金等价物的余额	22,701.79	19,235.44	18%
六、期末现金及现金等价物余额	26,706.71	22,701.79	18%

1. 经营活动产生的现金流量净额下降 67%，主要是应收账款增加及支付的各项税费增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额下降 4296%，主要是利用闲置资金购买结构性存款，投资支出增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额增加 3103%，主要公司收到公开发行股票募集资金所致。

（六）主要财务指标

指标	2017年12月31日 /2017年度	2016年12月31日/2016 年度	同比增减
资产负债率（母公司）（%）	23.60	31.25	-24%

流动比率（倍）	5.76	3.19	81%
速动比率（倍）	5.76	3.19	81%
应收账款周转率（次/年）	5.42	9.85	-45%
息税折旧摊销前利润（万元）	6,793.40	6,270.53	8%
归属公司股东净利润（万元）	4,717.28	4,053.80	16%
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润（万元）	3,355.45	3,179.62	6%
每股净资产（元）	5.53	3.46	60%

公司 2017 年各项财务指标均处于合理水平，公司营运处于正常经营状态。

以上为创业黑马（北京）科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告。

创业黑马（北京）科技股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 23 日