

北京首都在线科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告

北京首都在线科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度 财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司 2020 年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,008,550,401.53	739,059,012.08	36.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,081,678.46	66,516,952.29	-39.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,419,221.36	60,410,743.09	-47.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,220,735.82	103,710,049.47	22.67%
基本每股收益（元/股）	0.1038	0.1841	-43.62%
稀释每股收益（元/股）	0.1038	0.1841	-43.62%
加权平均净资产收益率	5.82%	11.41%	-5.59%
	2020 年末	2019 年末	本年末较上年末增减
资产总额（元）	1,058,958,432.00	778,027,143.20	36.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	749,002,030.27	618,302,062.24	21.14%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产情况分析

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	179,892,977.97	222,528,801.04	-19.16%
应收账款	191,476,966.11	135,218,238.62	41.61%
预付款项	18,665,268.88	25,345,479.24	-26.36%
其他应收款	4,453,747.13	2,263,650.27	96.75%
一年内到期的非流动资产	9,649,550.70	-	不适用
其他流动资产	20,364,055.65	3,416,638.94	496.03%
长期应收款	22,743,674.65	-	不适用
长期股权投资	-	54,340.11	-100.00%
固定资产	429,334,726.41	263,935,601.31	62.67%
在建工程	47,265,722.79	-	不适用
无形资产	22,004,761.06	20,728,466.11	6.16%
商誉	80,996,989.90	80,996,989.90	0.00%
长期待摊费用	21,203,869.32	18,252,668.84	16.17%
递延所得税资产	10,906,121.43	5,274,332.82	106.78%
其他非流动资产	-	11,936.00	-100.00%
资产总额	1,058,958,432.00	778,027,143.20	36.11%

2020 年公司资产总额较上年增加 36.11%，主要变动原因如下：

1、货币资金期末比期初减少 42,635,823.07 元，下降 19.16%，主要系报告期内公司云平台建设扩容导致相应设备采购增加所致。

- 2、应收账款期末较期初增加 56,258,727.49 元，上升 41.61%，主要系本期业务收入增加，应收账款随之增加所致。
- 3、其他应收款期末较期初增加 2,190,096.86 元，上升 96.75%，主要系本期新租办公地点支付的押金增加。
- 4、一年内到期的非流动资产本期新增 9,649,550.70 元，系报告期内根据《企业会计准则第 21 号-租赁》确认的融资租赁款一年内到期的部分。
- 5、其他流动资产期末较期初增加 16,947,416.71 元，上升 496.03%，主要系本期设备采购增加导致增值税留抵扣额大幅增加所致。
- 6、长期应收款本期新增 22,743,674.65 元，上升 100%，系报告期内根据《企业会计准则第 21 号-租赁》确认的融资租赁款。
- 7、固定资产期末较期初增加 165,399,125.10 元，上升 62.67%，主要系报告期内公司云平台建设扩容导致相应设备采购增加所致。
- 8、在建工程本期新增 47,265,722.79 元，上升 100%，系为降低采购成本及更加灵活地应对云平台突发扩容需求，本期公司采用集中采购模式进行设备采买备货所致。
- 9、递延所得税资产期末较期初增加 5,631,788.61 元，上升 106.78%，主要系本期可抵扣亏损增加导致递延所得税增加。

（二）负债及股东权益情况分析

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
短期借款	45,358,592.29	-	不适用
应付票据	13,296,340.00	7,722,925.92	72.17%
应付账款	132,411,279.94	91,631,266.33	44.50%
合同负债	8,865,735.68	11,569,300.77	-23.37%
应付职工薪酬	13,404,026.77	13,911,853.81	-3.65%
应交税费	3,953,279.26	2,765,152.95	42.97%
其他应付款	3,102,943.84	3,842,773.86	-19.25%
一年内到期的非流动负债	20,145,000.30	3,931,194.26	412.44%
其他流动负债	437,828.12	518,482.01	-15.56%
长期借款	49,456,054.00	-	不适用
长期应付款	5,079,768.20	8,097,388.81	-37.27%
递延收益	5,697,339.64	8,541,767.13	-33.30%
负债合计	301,208,188.04	152,532,105.85	97.47%
股本	411,316,277.00	361,316,277.00	13.84%
资本公积	133,657,556.87	51,788,938.51	158.08%
其他综合收益	-16,416,956.49	4,267,558.45	-484.69%
盈余公积	32,413,143.56	29,370,332.50	10.36%
未分配利润	188,032,009.33	171,558,955.78	9.60%
归属于母公司股东权益合计	749,002,030.27	618,302,062.24	21.14%
少数股东权益	8,748,213.69	7,192,975.11	21.62%
股东权益合计	757,750,243.96	625,495,037.35	21.14%

2020 年负债总额较上年增加 97.47%，股东权益较上年增加 21.14%，主要变动原因如下：

- 1、短期借款本期新增 45,358,592.29 元，上升 100%，主要系报告期内公司云平台建设投入较大，公司流动资金需求增加所致。
- 2、应付票据期末较期初增加 5,573,414.08 元，上升 72.17%，主要系本期采用票据结算的采购增加所致。
- 3、应付账款期末较期初增加 40,780,013.61 元，上升 44.50%，主要系本期云平台建设扩容导致相应设备和资源采购增加所致。
- 4、长期借款本期新增 49,456,054.00 元，上升 100%，主要系报告期内公司云平台建设投入较大，公司资金需求增加所致。
- 5、股本期末较期初增加 50,000,000.00 元，上升 13.84%，系公司首次公开发行股票所致。
- 6、资本公积期末较期初增加 81,868,618.36 元，上升 158.08%，主要系本期首次公开发行股票，发行价格高于股票面值所致。
- 7、其他综合收益期末较期初减少 20,684,514.94 元，下降 484.69%，系本期美元对人民币汇率下跌，导致海外子公司美元报表项目采用不同汇率折算而形成的汇兑损失增加所致。

（三）经营成果情况分析

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	1,008,550,401.53	739,059,012.08	36.46%
营业成本	770,382,132.82	505,876,467.18	52.29%
税金及附加	2,601,130.30	1,390,881.36	87.01%
销售费用	45,145,730.11	40,349,673.21	11.89%
管理费用	81,782,875.15	71,622,115.51	14.19%
研发费用	63,957,157.98	53,504,242.59	19.54%
财务费用	-8,696.86	-5,291,194.40	-99.84%
其他收益	9,388,682.57	6,986,922.15	34.38%
投资收益	171,203.42	-50,637.33	-438.10%
公允价值变动收益	-	-	不适用
信用减值损失	-2,584,412.01	-1,213,845.70	112.91%
资产减值损失	-	-	不适用
资产处置收益	318,593.64	-	不适用
营业利润	51,984,139.65	77,329,265.75	-32.78%
营业外收入	5,502.24	43,143.02	-87.25%
营业外支出	88,103.19	101,206.08	-12.95%
利润总额	51,901,538.70	77,271,202.69	-32.83%
所得税费用	3,898,591.43	8,512,722.22	-54.20%
净利润	48,002,947.27	68,758,480.47	-30.19%

2020 年度经营成果主要变动如下：

- 1、营业收入较上年增加 36.46%，主要系本报告期内销售额增加所致。
- 2、营业成本较上年增加 52.29%，主要系本报告期内销售额增加，相应营业成本增加所致。
- 3、税金及附加较上年增加 87.01%，主要系本报告期内随营业收入增加，相应城建税及教育费附加税增加所致
- 4、研发费用较上年增加 19.54%，主要系本报告期内研发投入增加所致。

- 5、财务费用较上年减少 99.84%，主要系货币资金减少导致利息收入减少所致。
- 6、其他收益较上年增加 34.38%，主要系本报告期子公司收到政府补助所致。
- 7、信用减值损失较上年增加 112.91%，主要系本报告期内根据预计回款情况对应收款项坏账准备的计提增多所致。
- 8、营业外收入较上年减少 87.25%，主要系上期有无需支付款项转入营业外收入，本期无此类事项所致。
- 9、营业外支出较上年减少 12.95%，主要系本报告期内资产报废损失减少所致。
- 10、利润总额较上年减少 32.83%，主要系本报告期内为加快云平台和裸金属平台建设，设备和软件采购增加，相应折旧成本、无形资产摊销成本增加所致。
- 11、所得税费用较上年减少 54.2%，主要系本报告期内利润总额下降所致。
- 12、净利润较上年减少 30.19%，主要系本报告期内利润总额下降所致。

（四）现金流量情况分析

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	970,427,682.01	762,111,018.10	27.33%
经营活动现金流出小计	843,206,946.19	658,400,968.63	28.07%
经营活动产生的现金流量净额	127,220,735.82	103,710,049.47	22.67%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	101,339,214.96	183,349,746.04	-44.73%
投资活动现金流出小计	477,263,060.57	340,656,532.78	40.10%
投资活动产生的现金流量净额	-375,923,845.61	-157,306,786.74	138.97%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	250,099,219.07	934,600.00	26660.03%
筹资活动现金流出小计	45,103,507.79	2,522,434.73	1688.09%
筹资活动产生的现金流量净额	204,995,711.28	-1,587,834.73	-13010.39%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-88,742.08	126,981.51	-169.89%
五、现金及现金等价物净增加额	-43,796,140.59	-55,057,590.49	-20.45%

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加 22.67%，系销售收入增加，经营活动现金流入增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 138.97%，主要系本报告期内云平台建设投入增加，购建资产的支出增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 13010.39%，主要系本报告期内公司发行新股筹资所致。