

新晨科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年,在公司董事会及管理层的领导下,经过公司全体员工的共同努力,基本完成了 2020 年度经营目标,稳步有序地推进各项管理工作,从而确保了业绩水平的稳定发展。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)已完成对公司 2020 年度财务报表的审计,并出具了大华审字[2021]003854 号标准无保留意见审计报告。

现将 2020 年度财务决算情况报告如下(所有数据均为合并报表数据):

- 一、利润表构成及变动原因分析
- 二、财务状况及分析
- 三、现金流构成及变动原因

一、利润表构成及变动原因分析

2020年度公司实现营业收入114,915.40万元，比上年增加5.99%；实现归属于上市公司股东的净利润为6,827.87万元，比上年增加23.50%。经营情况如下：

单位：万元

序号	项目	2020年度		2019年度		增减率
		金额	占收入比	金额	占收入比	
1	营业总收入	114,915.40		108,424.86		5.99%
2	营业成本	88,120.08	76.68%	84,075.06	77.54%	4.81%
3	税金及附加	429.60	0.37%	383.96	0.35%	11.89%
4	销售费用	3,123.90	2.72%	3,241.78	2.99%	-3.64%
5	管理费用	6,752.80	5.88%	5,433.66	5.01%	24.28%
6	研发费用	7,771.84	6.76%	7,233.18	6.67%	7.45%
7	财务费用	233.13	0.20%	474.40	0.44%	-50.86%
8	其他收益	634.05	0.55%	519.73	0.48%	22.00%
9	投资收益	-37.07	-0.03%	261.43	0.24%	-114.18%
10	公允价值变动收益	57.13	0.05%			100.00%
11	信用减值损失	733.77	0.64%	-417.75	-0.39%	-275.65%
12	资产减值损失	30.28	0.03%	-	0.00%	100.00%
13	资产处置收益	1.17	0.00%	-1.69	0.00%	168.99%
14	营业利润	9,903.38	8.62%	7,944.53	7.33%	24.66%
15	营业外收支净额	5.43	0.00%	8.42	0.01%	-35.51%
16	利润总额	9,908.81	8.62%	7,952.96	7.33%	24.59%
17	所得税费用	886.18	0.77%	755.23	0.70%	17.34%
18	净利润	9,022.62	7.85%	7,197.72	6.64%	25.35%
19	归属于上市公司股东的净利润	6,827.87	5.94%	5,528.69	5.10%	23.50%

1、财务费用2020年较2019年减幅50.86%，主要系主要系本年度利息支出减少所致；

2、投资收益2020年较2019年减幅114.18%，主要系长期股权投资权益法核算产生的投资损益和投资银行理财损益所致；

3、公允价值变动收益2020年较2019年增幅100%，主要系公司在报告期内交易性金融资产产生的公允价值变动损益所致；

4、信用减值损失2020年较2019年减幅275.65%，系报告期内对应收账款、其他应收款计提的坏账准备；

5、资产处置收益 2020 年较 2019 年增幅 168.99%，主要系公司本期处置固定资产所致。

二、财务状况及分析

（一）资产结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日公司资产总额 108,615.63 万元，比上年年末增加 2,251.62 万元，增幅 2.12%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产	2020.12.31	2019.12.31	增减变动	增减变动率
流动资产：				
货币资金	27,606.84	28,618.78	-1,011.94	-3.54%
交易性金融资产	333.13		333.13	100.00%
应收票据	-	53.39	-53.39	-100.00%
应收账款	29,913.74	36,104.80	-6,191.06	-17.15%
预付款项	1,518.89	560.00	958.89	171.23%
其他应收款	1,296.30	900.63	395.67	43.93%
存货	11,121.66	6,448.58	4,673.08	72.47%
合同资产	1,494.93		1,494.93	100.00%
其他流动资产	50.56	435.25	-384.69	-88.38%
流动资产合计	73,336.06	73,121.43	214.63	0.29%
非流动资产：	-		-	
长期股权投资	-	3,285.25	-3,285.25	-100.00%
其他权益工具投资	239.30	239.30	-	0.00%
投资性房地产	5,127.77	5,272.63	-144.86	-2.75%
固定资产	5,136.29	5,194.70	-58.41	-1.12%
在建工程	1,914.54	1,744.07	170.47	9.77%
无形资产	396.81	690.94	-294.13	-42.57%
商誉	20,845.30	15,272.71	5,572.59	36.49%
长期待摊费用	52.34	75.27	-22.93	-30.47%
递延所得税资产	1,567.23	1,467.71	99.52	6.78%
非流动资产合计	35,279.58	33,242.58	2,037.00	6.13%
资产总计	108,615.63	106,364.01	2,251.62	2.12%

1、交易性金融资产期末余额较上年年末增加 333.13 万元，增幅 100%，主要系公司新并购的子公司北京清林软件科技有限公司持有银行理财所致；

2、应收票据期末余额较上年年末减少 53.39 万元，减幅 100%，主要系本公司报告期内应收票据到期收回所致；

3、预付款项期末余额较上年年末增加 958.89 万元，增幅 171.23%，主要系公司报告期内预付供应商款项增加所致；

4、其他应收款期末净额较上年年末增加 395.67 万元，增幅 43.93%，主要系公司支付的履约保证金增加所致；

5、其他流动资产期末余额较上年年末减少 384.69 万元，减幅 88.38%，主要系本期未认证的增值税进项税额减少所致；

6、长期股权投资期末余额较上年年末减少 3,285.25 万元，减幅 100.00%，主要系公司分步实现对北京清林软件科技有限公司并购，截至报告期末取得 55% 控制权所致；

7、无形资产期末余额较上年年末减少 294.13 万元，减幅 42.57%，主要系母公司 2019 年新增无形资产远高于 2020 年新增，而年度摊销金额较大所致；

8、商誉期末余额较上年年末增加 5,572.59 万元，增幅 36.49%，主要系公司在报告期内并购北京清林软件科技有限公司所有权所形成的商誉。

（二）负债结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日公司负债总额 36,703.51 万元，比上年年末减少了 1,694.61 万元，减幅 4.41%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债	2020.12.31	2019.12.31	增减变动	增减变动率
流动负债：				
短期借款		2,719.28	-2,719.28	-100.00%
应付票据		569.30	-569.30	-100.00%
应付账款	15,318.21	12,577.68	2,740.53	21.79%
预收款项	7.21	3,491.59	-3,484.37	-99.79%
合同负债	9,412.95		9,412.95	100.00%
应付职工薪酬	3,052.94	2,630.34	422.60	16.07%
应交税费	3,445.05	2,864.11	580.94	20.28%
其他应付款	2,120.50	899.16	1,221.34	135.83%
一年内到期的非流动负债	3,300.00	6,286.67	-2,986.67	-47.51%
其他流动负债	22.36		22.36	100.00%
流动负债合计	36,679.23	32,038.12	4,641.11	14.49%
非流动负债：				
长期借款		3,060.00	-3,060.00	-100.00%
长期应付款		3,300.00	-3,300.00	-100.00%
递延所得税负债	24.28		24.28	100.00%
非流动负债合计	24.28	6,360.00	-6,335.72	-99.62%
负债合计	36,703.51	38,398.12	-1,694.61	-4.41%

1、短期借款期末余额较上年年末减少 2,719.28 万元，减幅 100%，主要系公司在报告期末全部偿还短期借款所致；

2、应付票据期末余额较上年年末减少 569.30 万元，减幅 100%，主要系应付票据到期支付所致；

3、预收款项期末余额较上年年末减少 3,484.37 万元，减幅 99.79%，主要系重分类至合同负债所致；

4、合同负债期末余额较上年年末增加 9,412.95 万元，增幅 100.00%，本科目为新增科目，主要系公司在报告期内预收的合同款项；

5、其他应付款期末余额较上年年末增加 1,221.34 万元，增幅 135.83%，主要系报告期内 2017 年限制性股票激励计划第三期解禁、实施 2020 年限制性股票激励计划所致；

6、一年内到期的非流动负债期末余额较上年年末减少 2,986.67 万元，减幅 47.51%，主要系公司在报告期内支付收购北京瑞得音信息技术有限公司 2020 年的收购款项所致；

7、长期借款期末余额较上年年末减少 3,060.00 万元，减幅 100%，主要系公司在报告期末提前偿还长期借款所致；

8、长期应付款期末余额较上年年末减少 3,300.00 万元，减幅 100%，主要系公司将一年内到期的长期应付款列示至一年内到期的非流动负债所致。

(三) 股东权益结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日公司股东权益 71,912.13 万元，比上年年末增加了 3,946.25 万元，增长 5.81%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益	2020.12.31	2019.12.31	增减变动	增减变动率
股本	30,008.35	23,173.01	6,835.34	29.50%
资本公积	1,198.93	7,907.38	-6,708.45	-84.84%
减：库存股	1,863.20	3,717.21	-1,854.01	-49.88%
盈余公积	1,564.15	4,652.55	-3,088.40	-66.38%
未分配利润	36,909.86	33,558.68	3,351.18	9.99%
归属于母公司股东权益合计	67,818.09	65,574.41	2,243.68	3.42%
少数股东权益	4,094.03	2,391.47	1,702.56	71.19%
股东权益合计	71,912.13	67,965.88	3,946.25	5.81%

1、资本公积期末余额较上年年末减少 6,708.45 万元，减幅 84.84%，主要系本年度 6 月资本公积转增股本所致；

2、库存股期末余额较上年年末减少 1,854.01 万元，减幅 49.88%，主要系报告期内 2017 年限制性股票激励计划第三期解禁、实施 2020 年限制性股票激励计划所致；

3、盈余公积期末余额较上年年末减少 3,088.40 万元，减幅 66.38%，主要系本年度实施 2020 年限制性股票激励计划，企业授予的限制性股票收到的金额与回购成本之间的差额所致。

三、现金流构成及变动原因

2020 年度公司现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	17,093.62	8,371.59	8,722.03	104.19%
投资活动产生的现金流量净额	-6,396.96	-4,552.96	-1,844.00	-40.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,737.25	-14,171.94	2,434.69	-17.18%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4.99	0.28	-5.27	-1857.37%
现金及现金等价物净增加额	-1,045.58	-10,353.03	9,307.45	89.90%
期初现金及现金等价物余额	27,576.50	37,929.52	-10,353.02	-27.30%
期末现金及现金等价物余额	26,530.92	27,576.50	-1,045.58	-3.79%

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 104.19%，主要系公司在报告期内加强收款力度，收款增加较多所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 40.50%，主要系公司在报告期内支付北京瑞得音信息技术有限公司和北京清林软件科技有限公司并购款所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 17.18%，主要系公司在报告期内实施股权激励收到限制性股票购买款所致。

新晨科技股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 29 日