

北京科蓝软件系统股份有限公司

2020年度财务决算报告

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已完成对我公司 2020 年度财务报表的审计，并出具了大华审字[2021]007779 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、财务状况及分析

1、资产构成及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日公司资产总额 2,232,867,517.65 元，比年初增加 749,022,036.55 元，增幅 50.48%。资产结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动率
流动资产：				
货币资金	438,014,511.25	261,348,244.61	176,666,266.64	67.60%
应收票据	24,000.00	-	24,000.00	不适用
应收账款	689,917,368.32	643,121,762.14	46,795,606.18	7.28%
预付款项	20,035,521.67	14,504,557.38	5,530,964.29	38.13%
其他应收款	21,203,426.56	16,683,944.64	4,519,481.92	27.09%
存货	441,512,403.49	256,169,835.20	185,342,568.29	72.35%
合同资产	33,570,338.32	-	33,570,338.32	不适用
一年内到期的非流动资产	5,700,000.00	-	5,700,000.00	不适用
其他流动资产	2,193,104.68	3,627,078.69	-1,433,974.01	-39.54%
流动资产合计	1,652,170,674.29	1,195,455,422.66	456,715,251.63	38.20%
非流动资产：				
长期应收款	-	5,700,000.00	-5,700,000.00	-100.00%
长期股权投资	17,717,750.13	19,271,935.74	-1,554,185.61	-8.06%
其他权益工具投资	28,452,129.07	28,458,768.98	-6,639.91	-0.02%
固定资产	33,887,311.32	7,388,408.94	26,498,902.38	358.66%
在建工程	6,329,896.09	-	6,329,896.09	不适用
无形资产	160,922,108.34	94,420,282.63	66,501,825.71	70.43%
开发支出	1,124,623.67	22,372,213.53	-21,247,589.86	-94.97%
商誉	98,425,622.72	42,589,838.75	55,835,783.97	131.10%
长期待摊费用	18,490,146.42	11,401,289.15	7,088,857.27	62.18%
递延所得税资产	34,575,034.21	24,721,018.72	9,854,015.49	39.86%
其他非流动资产	180,772,221.39	32,066,302.00	148,705,919.39	463.75%
非流动资产合计	580,696,843.36	288,390,058.44	292,306,784.92	101.36%
资产总计	2,232,867,517.65	1,483,845,481.10	749,022,036.55	50.48%

- (1) 货币资金：较年初增加 176,666,266.64 元，增幅 67.6%，主要系非公开发行募集资金增加所致。
- (2) 预付款项：较年初增加 5,530,964.29 元，增幅 38.13%，主要系购买商品及接受劳务预付款增加所致。
- (3) 存货：较年初增加 185,342,568.29 元，增幅 72.35%，主要系在建的在手订单增加较多所致。
- (4) 合同资产：较年初增加 33,570,338.32 元，主要系执行新收入准则会计科目重分类所致。
- (5) 一年内到期的非流动资产，较年初增加 5,700,000.00 元，主要系融资租赁保证金将到期，转入一年内到期的非流动资产。
- (6) 其他流动资产：较年初减少 1,433,974.01 元，减幅 39.54%，主要系本期理财产品到期赎回所致。
- (7) 长期应收款：较年初减少 5,700,000.00 元，主要系融资租赁保证金将到期，转入一年内到期的非流动资产。
- (8) 固定资产：较年初增加 26,498,902.38 元，增幅 358.66%，主要系本期子公司深圳金信公司购置的房产交付使用所致。
- (9) 在建工程：期末新增在建工程主要系本期新增苏州子公司长三角研发中心建设工程启动所致。
- (10) 无形资产：较年初增加 66,501,825.71 元，增幅 70.43%，主要系本期非同一控制下合并深圳宁泽金融，其在合并日无形资产按公允价值纳入合并范围，以及内部研发达到预定可使用状态，将开发支出结转计入无形资产所致。
- (11) 开发支出：较年初减少 21,247,589.86 元，减幅 94.97%，主要系内部研发达到预定可使用状态，将开发支出结转计入无形资产所致。
- (12) 商誉：较年初增加 55,835,783.97 元，增幅 131.10%，主要系本期并购深圳宁泽金融所形成的商誉。
- (13) 长期待摊费用：较年初增加 7,088,857.27 元，增幅 62.18%，主要系办公场地装修费及共同运营平台摊销额增加所致。
- (14) 递延所得税资产：较年初增加 9,854,015.49 元，增幅为 39.86%，主要系本期资产减值准备和可抵扣亏损增加相应地可抵扣暂时性差异增加所致；
- (15) 其他非流动资产：较年初增加 148,705,919.39 元，增幅 463.75%，主要系苏州子公司长三角研发中心工程预付款增加所致。

2、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 1,095,460,245.43 元，比年初增加了 374,817,953.82 元，增幅 52.01%。负债结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动率
流动负债				
短期借款	522,663,962.36	414,738,949.26	107,925,013.10	26.02%
应付账款	82,069,914.79	36,251,761.19	45,818,153.60	126.39%
预收款项	-	34,643,619.44	-34,643,619.44	-100.00%
合同负债	52,160,141.68	-	52,160,141.68	不适用
应付职工薪酬	82,047,364.78	58,410,984.83	23,636,379.95	40.47%
应交税费	43,419,208.07	30,405,326.56	13,013,881.51	42.80%
其他应付款	86,746,160.67	61,139,780.51	25,606,380.16	41.88%
一年内到期的非流动负债	34,684,396.34	43,734,207.27	-9,049,810.93	-20.69%
其他流动负债	63,046.25	-	63,046.25	不适用
流动负债合计	903,854,194.94	679,324,629.06	224,529,565.88	33.05%
长期借款	182,408,616.00	-	182,408,616.00	不适用
长期应付款	-	34,684,396.32	-34,684,396.32	-100.00%
递延收益	-	325,333.00	-325,333.00	-100.00%
递延所得税负债	9,197,434.49	6,307,933.23	2,889,501.26	45.81%
非流动负债合计	191,606,050.49	41,317,662.55	150,288,387.94	363.74%
负债合计	1,095,460,245.43	720,642,291.61	374,817,953.82	52.01%

(1) 应付账款：较年初增加 45,818,153.60 元，增幅 126.39%，主要系本期原材料采购与接受委外劳务增加所致。

(2) 预收款项：较年初减少 34,643,619.44 元，主要系执行新收入准则会计科目重分类所致。

(3) 合同负债：较期初增加 52,160,141.68 元，主要系执行新收入准则会计科目重分类所致。

(4) 应付职工薪酬：较年初增加 23,636,379.95 元，增幅 40.47%，主要系职工人数增加，计提的员工工资增加所致。

(5) 应交税费：较年初增加 13,013,881.51 元，增幅 42.80%，主要为年末确认收入增加计提增值税增加以及代扣代缴的员工个人所得税增加较多所致。

(6) 其他应付款：较年初增加 25,606,380.16 元，增幅 41.88%，主要为收购宁泽原股东持有的股份收购价款尚未支付完毕。

(7) 长期借款：较年初增加 182,408,616.00 元，主要系苏州子公司长三角研发中心工程借款增加所致。

(8) 长期应付款：较年初减少 34,684,396.32 元，主要系 1 年内到期的融资租赁款转入一年内到期的非流动负债所致。

(9) 递延收益：较年初减少 325,333.00 元，主要系政府补助投贷奖转入当期损益所致。

(10) 递延所得税负债：较年初增加 2,889,501.26 元，增幅 45.81%，主要系非同一控制下合并新增应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债增加所致。

3、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 1,137,407,272.22 元，比年初增加 374,204,082.73 元，增幅 49.03%。股东权益结构及变动情况如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动率
股本	310,992,278.00	300,425,156.00	10,567,122.00	3.52%
资本公积	518,446,917.08	243,839,587.40	274,607,329.68	112.62%
减：库存股	18,044,827.95	33,771,140.76	-15,726,312.81	-46.57%
其他综合收益	1,309,760.37	-801,429.25	2,111,189.62	263.43%
盈余公积	33,685,264.51	28,437,274.30	5,247,990.21	18.45%
未分配利润	248,769,275.03	212,370,127.93	36,399,147.10	17.14%
归属于母公司所有者权益合计	1,095,158,667.04	750,499,575.62	344,659,091.42	45.92%
少数股东权益	42,248,605.18	12,703,613.87	29,544,991.31	232.57%
股东权益合计	1,137,407,272.22	763,203,189.49	374,204,082.73	49.03%

(1) 资本公积：较年初增加 274,607,329.68 元，增幅 112.62%，主要系公司发行新股，实际募集资金净额与新增注册资本的差额计入资本公积-股本溢价，及回购注销限制性股票所致。

(2) 库存股：较年初减少 15,726,312.81 元，减幅 46.57%，本期回购限制性股票，共支付的回购款 15,726,312.81 元。

(3) 其他综合收益：较年初增加 2,111,189.62 元，增幅为 263.43%，主要系外币报表折算差额增加所致。

二、利润表构成及变动原因分析

2020 年度公司实现营业收入 1038673858.08 元，比上年增加 11.22%；实现净利润 62185795.25 元，比上年增加 34.89%。经营情况如下：

单位：元

项目	2020年度	2019年度	变动额	变动率
营业收入	1,038,673,858.08	933,872,009.88	104,801,848.20	11.22%
营业成本	595,092,061.77	539,272,953.78	55,819,107.99	10.35%
税金及附加	3,440,215.98	3,172,123.85	268,092.13	8.45%

销售费用	79,055,911.19	85,442,257.48	-6,386,346.29	-7.47%
管理费用	96,996,411.26	95,362,876.53	1,633,534.73	1.71%
研发费用	116,797,501.59	113,794,154.92	3,003,346.67	2.64%
财务费用	43,436,964.19	34,534,917.90	8,902,046.29	25.78%
其他收益	4,870,147.74	2,424,245.13	2,445,902.61	100.89%
投资收益	-1,153,370.02	-167,641.37	-985,728.65	-588.00%
信用减值损失	-40,114,260.91	-17,188,727.55	-22,925,533.36	-133.38%
资产减值损失	-9,252,589.33	-4,590,531.54	-4,662,057.79	-101.56%
营业利润	58,204,719.58	42,770,070.09	15,434,649.49	36.09%
营业外收入	4,402.51	354,635.82	-350,233.31	-98.76%
营业外支出	185,769.71	58,825.71	126,944.00	215.80%
利润总额	58,023,352.38	43,065,880.20	14,957,472.18	34.73%
所得税费用	-4,162,442.87	-3,036,612.82	-1,125,830.05	74.16%
净利润	62,185,795.25	46,102,493.02	16,083,302.23	34.89%

(1) 其他收益：较上年增加 2,445,902.61 元，增幅 100.89%，主要系收到的增值税退税、个税返还、政府补助。

(2) 投资收益：较上年减少 985,728.65 元，减幅 588.00%，主要系报告期内理财收益减少所致。

(3) 信用减值损失：增加 22,925,533.36 元，主要系报告期内对应收账款、其他应收款计提的坏账准备增加。

(4) 资产减值损失：增加 4,662,057.79 元，增幅 101.56%，主要系报告期内计提存货产生的资产减值准备增加。

(5) 营业外收入：较上年减少 350,233.31 元，减幅 98.76%，主要系报告期内产生的违约赔偿收入。

(6) 营业外支出：较上年增加 126,944.00 元，增幅 215.8%，主要系报告期产生的滞纳金所致。

(7) 所得税费用：较上年减少 1,125,830.05 元，减幅 37.08%，主要系本期资产减值准备增加及研发费用加计扣除比例增加所致。

三、现金流量构成及变动原因

2020 年度公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	989,812,267.76	921,664,349.06	68,147,918.70	7.39%
经营活动现金流出小计	1,062,440,285.45	945,293,200.29	117,147,085.16	12.39%
经营活动产生的现金流量净额	-72,628,017.69	-23,628,851.23	-48,999,166.46	207.37%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	3,417,892.62	194,183,107.63	-190,765,215.01	-98.24%
投资活动现金流出小计	245,567,747.54	253,447,852.25	-7,880,104.71	-3.11%

2020年度财务决算报告

投资活动产生的现金流量净额	-242,149,854.92	-59,264,744.62	-182,885,110.30	308.59%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	1,439,439,980.85	822,624,166.67	616,815,814.18	74.98%
筹资活动现金流出小计	910,030,538.91	922,345,509.86	-12,314,970.95	-1.34%
筹资活动产生的现金流量净额	529,409,441.94	-99,721,343.19	629,130,785.13	-630.89%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,276,803.73	293,831.55	-1,570,635.28	-534.54%
五、现金及现金等价物净增加额	213,354,765.60	-182,321,107.49	395,675,873.09	-217.02%
加：期初现金及现金等价物余额	220,242,024.19	402,563,131.68	-182,321,107.49	-45.29%
六、期末现金及现金等价物余额	433,596,789.79	220,242,024.19	213,354,765.60	96.87%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 207.37%，主要系支付给职工的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 308.59%，主要系苏州子公司支付工程款及取得子公司支付的股权转让价款增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 630.89%，主要系非公开发行股票及取得借款收到的现金增加所致。

北京科蓝软件系统股份有限公司

2021年4月26日