

珠海世纪鼎利科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年财务报表及报表附注经大华会计师事务所审计，并出具无保留意见的审计报告。现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、2020 年度主要财务数据

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度(%)	2018 年
营业总收入	675,174,187.75	1,244,350,146.93	-45.74%	983,233,236.40
归属于上市公司股东的净利润	25,922,974.59	-482,782,490.61	105.37%	56,693,357.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-49,234,190.99	-477,318,825.85	89.69%	49,810,469.84
经营活动产生的现金流量净额	26,862,747.64	20,019,665.82	34.18%	-78,687,892.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	0.04	27.90%	-0.14
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.89	105.14%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.89	105.14%	0.10
加权平均净资产收益率（%）	1.07%	-18.48%	19.55%	2.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.04%	-18.27%	16.23%	1.77%
项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度(%)	2018 年
总资产	3,077,088,296.43	3,295,576,467.74	-6.63%	3,660,245,676.36
归属于上市公司股东的所有者权益	2,425,418,148.92	2,389,451,113.64	1.51%	2,853,861,546.40
归属于上市公司股东每股净资产（元/股）	4.24	4.39	-3.25%	5.24
股本（股）	571,596,718.00	544,846,718.00	4.91%	544,846,718.00

二、主营业务及其经营情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成 本比上年 同期增 减(%)	毛利率 比上年 同期增 减(百分 点)
分行业						
通信及物联网行业	461,333,187.52	271,664,940.96	41.11%	-49.57%	-62.61%	20.53%
职业教育行业	210,165,623.40	121,255,840.53	42.30%	-33.23%	-34.21%	0.87%
其他行业	3,675,376.83	1,715,508.06	53.32%	-75.18%	-87.66%	47.17%
合计	675,174,187.75	394,636,289.55	41.55%	-45.74%	-57.32%	15.86%
分产品						
无线网络优化产品	123,919,906.76	28,457,869.44	77.04%	20.76%	-30.09%	16.70%
大数据产品	22,029,959.64	13,517,321.68	38.64%	17.46%	19.55%	-1.07%
网络优化及技术服务	153,637,544.50	134,924,798.14	12.18%	-2.98%	-8.25%	5.05%
工业机器人	23,174,459.85	15,214,291.39	34.35%	47.71%	26.64%	10.92%
RFID 产品	79,586,390.94	49,567,526.09	37.72%	-2.76%	-13.38%	7.64%
物联网行业解决方案	53,706,103.03	29,983,134.22	44.17%	-60.83%	-54.42%	-7.85%
IT 产品分销	5,278,822.80	0.00	100.00%	-98.68%	-100.00%	97.99%
职业教育装备产品	34,437,151.39	18,549,489.76	46.14%	-68.51%	-79.15%	27.51%
职业教育服务	91,478,983.63	80,154,626.69	12.38%	4.83%	6.56%	-1.42%
教育咨询及培训	84,249,488.38	22,551,724.08	73.23%	-28.69%	12.06%	-9.73%
其他	3,675,376.83	1,715,508.06	53.32%	-75.18%	-87.66%	47.17%
合计	675,174,187.75	394,636,289.55	41.55%	-45.74%	-57.32%	15.86%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期资产构成及变动情况

单位：元

资产项目	2020 年度		2019 年度		变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	327,486,282.45	10.64%	380,311,647.02	11.54%	-13.89%
交易性金融资产	44,995,277.89	1.46%		0.00%	100.00%
应收票据	33,162,124.92	1.08%	33,870,385.38	1.03%	-2.09%
应收账款	576,789,749.36	18.74%	653,154,738.92	19.82%	-11.69%
预付款项	92,775,445.22	3.02%	167,986,749.67	5.10%	-44.77%
其他应收款	82,394,192.90	2.68%	182,282,495.12	5.53%	-54.80%
存货	99,170,750.82	3.22%	66,682,289.66	2.02%	48.72%
合同资产	1,232,921.40	0.04%		0.00%	100.00%
一年内到期的非流动资产	11,300,001.25	0.37%	2,867,450.00	0.09%	294.08%
其他流动资产	18,819,190.61	0.61%	11,290,189.44	0.34%	66.69%
流动资产合计	1,288,125,936.82	41.86%	1,498,445,945.21	45.47%	-14.04%
长期应收款	82,369,333.30	2.68%	164,802,898.38	5.00%	-50.02%
投资性房地产	5,384,566.08	0.17%		0.00%	100.00%
长期股权投资	21,872,870.62	0.71%	19,518,622.37	0.59%	12.06%
其他权益工具投资	6,000,000.00	0.19%	11,000,000.00	0.33%	-45.45%
其他非流动金融资产		0.00%	1,000,000.00	0.03%	-100.00%
固定资产	256,256,606.37	8.33%	119,109,206.14	3.61%	115.14%
在建工程	5,176,630.20	0.17%		0.00%	100.00%
无形资产	29,313,374.05	0.95%	39,403,309.49	1.20%	-25.61%
开发支出	30,537,553.11	0.99%	8,107,846.67	0.25%	276.64%
商誉	822,132,371.51	26.72%	860,476,612.97	26.11%	-4.46%
长期待摊	458,714,713.56	14.91%		14.46%	-3.76%

费用			476,639,416.10		
递延所得税资产	69,222,870.20	2.25%	63,078,876.37	1.91%	9.74%
其他非流动资产	1,981,470.61	0.06%	33,993,734.04	1.03%	-94.17%
非流动资产合计	1,788,962,359.61	58.14%	1,797,130,522.53	54.53%	-0.45%
资产总计	3,077,088,296.43	100.00%	3,295,576,467.74	100.00%	-6.63%

资产项目重大变动分析：

- 1、交易性金融资产年末较年初增加 44,995,277.89 元, 增长 100%, 主要系报告期内公司确认子公司业绩补偿金额所致。
- 2、预付款项年末较年初减少 75,211,304.45 元, 下降 44.77%, 主要系报告期内公司业务款项结算增加所致。
- 3、其他应收款年末较年初减少 99,888,302.22 元, 下降 54.8%, 主要系报告期内公司收到四川工业科技学院向本公司返还基于原协议约定的 12600 万元现金所致。
- 4、存货年末较年初增加 32,488,461.16 元, 增长 48.72%, 主要系报告期内公司业务发展, 销售库存增加所致。
- 5、合同资产年末较年初增加 1,232,921.4 元, 增长 100%, 主要系报告期内公司执行新收入准则, 将应收账款中未到期质保金重分类为合同资产所致。
- 6、一年内到期的非流动资产年末较年初增加 8,432,551.25 元, 增长 294.08%, 主要系报告期内公司增加分期收款销售商品所致。
- 7、其他流动资产年末较年初增加 7,529,001.17 元, 增长 66.69%, 主要系报告期内公司留抵的增值税进项税金增加所致。
- 8、长期应收款年末较年初减少 82,433,565.08 元, 下降 50.02%, 主要系报告期内公司确认出售孙公司南通智翔应收款项以房产抵债所致。
- 9、投资性房地产年末较年初增加 5,384,566.08 元, 增长 100%, 主要系报告期内公司将自有写字楼出租所致。
- 10、其他权益工具投资年末较年初减少 5,000,000 元, 下降 45.45%, 主要系报告期内公司对权益工具确认公允价值变动损失所致。
- 11、其他非流动金融资产年末较年初减少 1,000,000 元, 下降 100%, 主要系报告期内公司处置金融资产所致。
- 12、固定资产年末较年初增加 137,147,400.23 元, 增长 115.14%, 主要系报告期内公

司确认出售孙公司南通智翔应收款项以房产抵债所致。

13、 在建工程年末较年初增加 5,176,630.2 元, 增长 100%, 主要系报告期内公司新增装修工程所致。

14、 开发支出年末较年初增加 22,429,706.44 元, 增长 276.64%, 主要系报告期内公司研发项目资本化开发支出增加所致。

15、 其他非流动资产年末较年初减少 32,012,263.43 元, 下降 94.17%, 主要系报告期内公司预付股权增资款已结转所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2020 年度		2019 年度		变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
短期借款	193,131,414.28	6.28%	399,946,465.00	12.14%	-51.71%
应付票据	17,970,310.22	0.58%	75,440,640.00	2.29%	-76.18%
应付账款	164,961,527.66	5.36%	193,072,007.47	5.86%	-14.56%
预收款项		0.00%	82,467,151.27	2.50%	-100.00%
合同负债	70,715,889.57	2.30%		0.00%	100.00%
应付职工薪酬	39,913,748.58	1.30%	40,695,872.25	1.23%	-1.92%
应交税费	53,254,247.11	1.73%	69,333,642.72	2.10%	-23.19%
其他应付款	94,423,954.74	3.07%	39,266,453.52	1.19%	140.47%
一年内到期的非流动负债	496,536.26	0.02%		0.00%	100.00%
其他流动负债	6,268,938.13	0.20%		0.00%	100.00%
流动负债合计	641,136,566.55	20.84%	900,222,232.23	27.32%	-28.78%
长期应付职工薪酬		0.00%	3,660,768.26	0.11%	-100.00%
递延收益	4,167,874.68	0.14%	3,170,260.00	0.10%	31.47%
递延所得	8,855,331.21	0.29%		0.00%	100.00%

税负债					
非流动负债合计	13,023,205.89	0.43%	6,831,028.26	0.21%	90.65%
负债合计	654,159,772.44	21.26%	907,053,260.49	27.52%	-27.88%

负债项目重大变动分析：

1、 短期借款年末较年初减少 206,815,050.72 元,下降 51.71%,主要系报告期内公司减少银行借款所致。

2、 应付票据年末较年初减少 57,470,329.78 元,下降 76.18%,主要系报告期内公司减少以票据方式结算货款所致。

3、 预收款项年末较年初减少 82,467,151.27 元,下降 100%,主要系报告期内公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则,将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债所致。

4、 合同负债年末较年初增加 70,715,889.57 元,增长 100%,主要系报告期内公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则,将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债所致。

5、 其他应付款年末较年初增加 55,157,501.22 元,增长 140.47%,主要系报告期内公司实施限制性股票激励计划,就回购义务确认负债所致。

6、 一年内到期的非流动负债年末较年初增加 496,536.26 元,增长 100%,主要系报告期内公司代扣上海一芯公司业绩承诺奖励对应的个人所得税所致。

7、 其他流动负债年末较年初增加 6,268,938.13 元,增长 100%,主要系报告期内公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则,将与商品销售和提供劳务相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债所致。

8、 长期应付职工薪酬年末较年初减少 3,660,768.26 元,下降 100%,主要系报告期内公司支付上海一芯业绩承诺奖励所致。

9、 递延收益年末较年初增加 997,614.68 元,增长 31.47%,主要系报告期内公司对合资公司的顺流交易未实现利润增加所致。

10、 递延所得税负债年末较年初增加 8,855,331.21 元,增长 100%,主要系报告期内公司计提非同一控制企业合并资产评估增值以及子公司公允价值变动部分所对应的递延所得税负债所致。

(三) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2020 年度		2019 年度		变动幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
实收资本 (或股本)	571,596,718.00	18.58%	544,846,718.00	16.53%	4.91%
资本公积	1,775,179,454.43	57.69%	1,711,366,064.60	51.93%	3.73%
减：库存股	73,830,000.00	2.40%		0.00%	100.00%
其他综合收益	-7,702,477.56	-0.25%	-1,013,148.42	-0.03%	660.25%
盈余公积	61,461,678.97	2.00%	61,461,678.97	1.86%	0.00%
未分配利润	98,712,775.08	3.21%	72,789,800.49	2.21%	35.61%
归属于母 公司股东 权益合计	2,425,418,148.92	78.82%	2,389,451,113.64	72.50%	1.51%
少数股东 权益	-2,489,624.93	-0.08%	-927,906.39	-0.03%	168.31%
股东权益 合计	2,422,928,523.99	78.74%	2,388,523,207.25	72.48%	1.44%

股东权益重要变动分析：

1、 库存股年末较年初增加 73,830,000 元, 增长 100%, 主要系报告期内公司实施员工限制性股票激励计划所致。

2、 其他综合收益年末较年初减少 6,689,329.14 元, 下降 660.25%, 主要系报告期内公司受汇率变动以及其他权益工具公允价值变动影响所致。

(四) 报告期损益情况

单位：元

项 目	2020 年度		2019 年度		变动幅度
	金额	占收入 比重	金额	占收入 比重	
营业收入	675,174,187.75	100.00%	1,244,350,146.93	100.00%	-45.74%
营业成本	394,636,289.55	58.45%	924,710,981.12	74.31%	-57.32%
营业税金	3,941,192.07	0.58%	7,313,835.74	0.59%	-46.11%

及附加					
销售费用	79,854,187.72	11.83%	104,549,371.34	8.40%	-23.62%
管理费用	101,138,252.15	14.98%	155,939,401.18	12.53%	-35.14%
研发费用	76,090,539.95	11.27%	102,066,366.65	8.20%	-25.45%
财务费用	5,439,556.43	0.81%	16,151,036.08	1.30%	-66.32%
公允价值 变动收益	44,995,277.89	6.66%		0.00%	100.00%
资产减值 损失	-37,973,844.11	-5.62%	-346,145,209.43	-27.82%	-89.03%
信用减值 损失	-29,630,636.26	-4.39%	-71,465,085.67	-5.74%	-58.54%
投资收益	-755,603.41	-0.11%	2,010,936.91	0.16%	-137.57%
资产处置 收益	5,437,977.60	0.81%	1,070,051.78	0.09%	408.20%
其他收益	32,481,474.09	4.81%	26,982,002.10	2.17%	20.38%
营业利润	28,628,815.68	4.24%	-453,928,149.49	-36.48%	106.31%
营业外收 入	9,371,066.56	1.39%	2,054,359.37	0.17%	356.16%
营业外支 出	1,324,419.36	0.20%	23,177,724.45	1.86%	-94.29%
利润总额	36,675,462.88	5.43%	-475,051,514.57	-38.18%	107.72%
所得税费 用	12,314,206.83	1.82%	10,823,468.21	0.87%	13.77%
净利润	24,361,256.05	3.61%	-485,874,982.78	-39.05%	105.01%
归属于母 公司所有 者的净利 润	25,922,974.59	3.84%	-482,782,490.61	-38.80%	105.37%
少数股东 损益	-1,561,718.54	-0.23%	-3,092,492.17	-0.25%	49.50%

损益项目重大变动分析：

1、营业收入较上年同期减少 569,175,959.18 元,下降 45.74%,主要系报告期内公司执行新收入准则对 IT 产品分销业务按照净额法确认收入所致。

2、营业成本较上年同期减少 530,074,691.57 元,下降 57.32%,主要系报告期内公司执行新收入准则对 IT 产品分销业务按照净额法确认收入所致。

3、营业税金及附加较上年同期减少 3,372,643.67 元,下降 46.11%,主要系报告期内营业收入较上年同期有所下降所致。

4、管理费用较上年同期减少 54,801,149.03 元,下降 35.14%,主要系报告期内公司架构优化、费用压缩所致。

5、财务费用较上年同期减少 10,711,479.65 元,下降 66.32%,主要系报告期较上年同期减少融资租赁利息以及票据贴现利息所致。

6、公允价值变动收益较上年同期增加 44,995,277.89 元,增长 100%,主要系报告期内公司确认子公司业绩补偿金额所致。

7、资产减值损失较上年同期减少 308,171,365.32 元,下降 89.03%,主要系报告期较上年同期计提商誉减值损失金额减少所致。

8、信用减值损失较上年同期减少 41,834,449.41 元,下降 58.54%,主要系报告期内收回应收款项转回的坏账准备增加所致。

9、投资收益较上年同期减少 2,766,540.32 元,下降 137.57%,主要系报告期较上年同期处置子公司产生的投资收益减少所致。

10、资产处置收益较上年同期增加 4,367,925.82 元,增长 408.2%,主要系报告期内公司固定资产处置收益增加所致。

11、营业外收入较上年同期增加 7,316,707.19 元,增长 356.16%,主要系报告期内公司收回已核销的投资款所致。

12、营业外支出较上年同期减少 21,853,305.09 元,下降 94.29%,主要系报告期较上年同期处置非流动资产报废损失减少所致。

(五) 报告期内现金流量变化情况

单位：元

项 目	2020 年度	2019 年度	变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	1,240,323,049.61	1,364,840,041.97	-9.12%
经营活动现金流出小计	1,213,460,301.97	1,344,820,376.15	-9.77%
经营活动产生的现金流量净额	26,862,747.64	20,019,665.82	34.18%
投资活动现金流入小计	160,413,083.01	4,165,345.31	3751.14%
投资活动现金流出小计	70,976,766.22	276,447,523.03	-74.33%
投资活动产生的现金流量净额	89,436,316.79	-272,282,177.72	132.85%

筹资活动现金流入小计	334,751,795.55	479,588,125.01	-30.20%
筹资活动现金流出小计	497,696,534.00	273,479,081.24	81.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-162,944,738.45	206,109,043.77	-179.06%
现金及现金等价物净增加额	-47,988,880.80	-46,724,985.39	-2.70%

现金流量变动分析:

1、报告期经营活动现金流入同比下降 9.12%，主要系报告期内公司收到的回款以及往来款项减少所致。

2、报告期经营活动现金流出同比下降 9.77%，主要系报告期内公司支付的采购以及人工成本减少所致。

3、报告期投资活动现金流入同比增长 3751.14%，主要系报告期内公司收到四川工业科技学院向本公司返还的 12600 万元现金所致。

4、报告期投资活动现金流出同比下降 74.33%，主要系上年同期公司支付子公司上海美都并购款所致。

5、报告期筹资活动现金流入同比下降 30.20%，主要系上年同期公司收到融资租赁本金以及应收票据贴现款项所致。

6、报告期筹资活动现金流出同比增长 81.99%，主要系报告期内公司偿还的银行借款增加所致。

珠海世纪鼎利科技股份有限公司

董 事 会

二〇二一年二月二十七日