

科大国创软件股份有限公司

2020年度财务决算报告

科大国创软件股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表，业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现结合公司实际经营情况，将财务决算情况报告如下：

一、2020 年度主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入 151.12 亿元，与上年同期下降 3.67%；实现归属于上市公司股东的净利润为 4,028.12 万元，较上年同期下降 66.11%，业绩下降主要系受疫情影响以及计提商誉减值准备所致。若剔除商誉减值及相应的业绩补偿影响后，实现归属于上市公司股东的净利润为 13,143.64 万元，较上年同期上升 10.59%。报告期内，公司经营性现金流较上年同期持续改善，实现经营性现金流量净额 25,828.11 万元，较上年同期上升 175.79%。具体情况如下：

项 目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	151,204.07	156,971.78	-3.67%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,028.12	11,884.61	-66.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-12,230.31	8,000.58	-252.87%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	25,828.11	9,365.16	175.79%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.49	-67.35%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.49	-67.35%
加权平均净资产收益率	2.81%	8.66%	-5.85%
项 目	2020 年末	2019 年末	本年比上年增减
资产总额（万元）	263,310.78	270,928.57	-2.81%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	132,345.86	157,268.53	-15.85%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产结构分析

项 目	金额（人民币万元）		增减比率 （%）	占资产比重	
	2020 年末	2020 年初		2020 年末	2020 年初
货币资金	74,138.60	70,848.09	4.64	28.16	26.82

应收票据	116.38	123.98	-6.13	0.04	0.05
应收账款	37,748.30	30,558.75	23.53	14.34	11.57
应收款项融资	4,615.17	4,470.89	3.23	1.75	1.69
预付款项	853.07	1,376.47	-38.02	0.32	0.52
合同资产	5,192.40	2,737.96	89.64	1.97	1.04
其他应收款	19,157.54	19,001.22	0.82	7.28	7.19
存货	71.91	191.13	-62.38	0.03	0.07
一年内到期的非流动资产	9,417.22	6,662.10	41.36	3.58	2.52
其他流动资产	4,296.63	6,740.03	-36.25	1.63	2.55
长期应收款	6,274.22	8,493.07	-26.13	2.38	3.21
长期股权投资	1,284.18	1,171.57	9.61	0.49	0.44
其他权益工具投资	21,344.03	18,801.97	13.52	8.11	7.12
固定资产	14,580.84	7,050.38	106.81	5.54	2.67
在建工程	19,088.62	20,620.07	-7.43	7.25	7.81
无形资产	5,207.11	4,900.12	6.26	1.98	1.85
开发支出	—	213.73	-100.00	—	0.08
商誉	36,753.18	57,881.42	-36.50	13.96	21.91
长期待摊费用	59.60	145.75	-59.11	0.02	0.06
递延所得税资产	2,542.19	1,978.15	28.51	0.97	0.75
其他非流动资产	569.60	222.54	155.95	0.22	0.08
资产总计	263,310.78	264,189.37	-0.33	100.00	100.00

2020 年末主要资产项目较年初发生重大变化的情况分析如下：

1、预付账款年末余额较年初减少 38.02%，主要系预付供应商货款减少所致。

3、其他应收款年末余额较年初增长 89.64%，主要系预付的投资款及因业务增长支付投标、履约保证金等相应增加所致。

3、合同资产年末余额较年初减少 62.37%，主要系重分类至其他非流动资产的金额增加所致。

4、一年内到期的非流动资产年末余额较年初增长 41.36%，主要系一年以内到期的长期应收款重分类所致。

5、其他流动资产年末余额较年初减少 36.25%，主要系本期预交增值税及待抵扣进项税较年初减少所致。

6、固定资产年末余额较年初增长较大，主要系本期软件研发生产楼部分资产达到预定可使用状态转入固定资产金额较大所致。

7、开发支出年末余额较年初减少较大，主要系国创新能研发项目完成，结转入无形资产所致。

8、商誉年末余额较年初减少 36.50%，系并购国创新能形成商誉减值所致。

9、长期待摊费用年末余额较年初减少 59.11%，主要系本期贵州大数据和国创新能办公场所装修费摊销所致。

10、其他非流动资产年末余额较年初大幅增长，主要系预付工程款及设备款增加所致。

（二）负债结构分析

项 目	金额（人民币万元）		增减比率（%）	占负债比重（%）	
	2020 年末	2020 年初		2020 年末	2020 年初
短期借款	18,022.72	31,905.98	-43.51	14.01	26.26
应付票据	5,046.21	6,190.00	-18.48	3.92	5.09
应付账款	26,259.23	20,745.94	26.58	20.42	17.08
预收款项	7.69	7.33	4.91	0.01	0.01
合同负债	10,646.36	14,530.03	-26.73	8.28	11.96
应付职工薪酬	4,946.60	3,872.58	27.73	3.85	3.19
应交税费	1,686.77	1,864.68	-9.54	1.31	1.53
其他应付款	34,908.05	25,060.57	39.29	27.14	20.63
一年内到期的非流动负债	7,108.31	550.00	1,192.42	5.53	0.45
其他流动负债	11,000.34	949.26	1,058.83	8.55	0.78
长期借款	1,900.94	9,883.51	-80.77	1.48	8.13
长期应付款	893.35	877.77	1.77	0.69	0.72
预计负债	543.80	492.38	10.44	0.42	0.41
递延收益	5,336.57	3,966.76	34.53	4.15	3.26
递延所得税负债	317.41	599.05	-47.01	0.25	0.49
负债合计	128,624.35	121,495.85	5.87	100.00	100.00

2020 年末主要负债项目较年初发生重大变化的情况分析如下：

1、短期借款年末余额较年初减少 43.51%，主要系本期归还借款所致。

2、其他应付款年末余额较年初增长 39.29%，主要系本期数据智能平台运营板块交易结算款增加所致。

3、一年内到期的非流动负债年末余额较年初增长较大，系一年以内到期的长期借款增加所致。

4、其他流动负债年末余额较年初增长较大，主要系本期发行集合短期融资券所致。

5、长期借款年末余额较年初减少 80.77%，系一年内到期的长期借款重分类所致。

6、递延收益年末余额较年初增长 34.53%，主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致

7、递延所得税负债年末余额较年初减少 47.01%，主要系本期非同一控制下企业合并评估增值及其他权益工具公允价值变动等形成的应纳税暂时性差异减少所致。

（三）股东权益结构分析

项 目	金额（人民币万元）		增减比率 （%）	占股东权益比重（%）	
	2020 年末	2020 年初		2020 年末	2020 年初
股本	24,951.51	25,038.48	-0.35	18.53	17.55
资本公积	95,510.68	96,948.18	-1.48	70.91	67.94
减：库存股	12,012.72	1,606.33	647.84	8.92	1.13
其他综合收益	4,131.39	1,605.19	157.38	3.07	1.12
盈余公积	2,311.27	1,741.58	32.71	1.72	1.22
未分配利润	17,453.74	16,999.11	2.67	12.96	11.91
少数股东权益	2,340.56	1,967.32	18.97	1.74	1.38
所有者权益合计	134,686.42	142,693.53	-5.61	100.00	100.00

1、库存股系业绩承诺方依据并购重组相关协议承诺应补偿的金额。

2、其他综合收益较上期增长较大，主要系计入其他权益工具投资的国仪量子公允价值变动所致。

（四）盈利情况分析

项目	金额（人民币万元）		增减比例（%）
	2020 年度	2019 年度	
营业收入	151,204.07	156,971.78	-3.67
营业成本	103,183.58	110,418.37	-6.55
税金及附加	764.35	763.47	0.11
销售费用	9,454.83	8,840.46	6.95
管理费用	8,923.78	9,196.40	-2.96
研发费用	18,041.88	17,917.64	0.69
财务费用	-341.29	-88.28	286.59
其他收益	5,730.36	3,925.63	45.97
投资收益	1,812.82	180.04	906.89

公允价值变动收益	10,406.39	1,606.33	547.84
信用减值损失	-2,816.90	-2,022.11	39.30
资产减值损失	-21,128.24	-200.48	10,438.59
资产处置收益	-75.15	-18.74	301.06
营业外支出	129.07	0.09	137,698.83
所得税费用	375.81	817.21	-54.01
净利润	4,601.36	12,577.08	-63.41

2020 年主要项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

- 1、财务费用本年较上年下降较大，主要系本期利息收入增加所致。
- 2、其他收益本年较上年增长 45.97%，主要系政府补助和递延收益摊销转入所致。
- 3、投资收益本年较上年增长较大，主要系本期回购注销业绩承诺补偿股份，相应结转形成的公允价值变动损益及所致。
- 4、公允价值变动收益本年较上年大幅增长，主要系因国创新能未按业绩承诺完成业绩，业绩承诺方应补偿上市公司，按补偿协议计算预计应收回股份 5,629,205 股，按公司股票 2020 年年末收盘价计算，预计收回的股份的公允价值。
- 5、信用减值损失本年较上年增加 39.30%，主要系本期计提应收款项及应收票据等坏账准备增加所致。
- 6、资产减值损失本年较上年大幅增长，主要系本期对并购国创新能所形成的商誉计提的减值所致。
- 7、资产处置收益本年较上年变动较大，主要系本期处置电子设备损失较上期增加所致。
- 8、营业外支出本年较上年大幅增长，主要系本期公司履行社会责任，抗击疫情捐款所致。
- 9、所得税费用本年较上年减少 54.01%，主要系本期信用减值准备等可抵扣暂时性差异增长，相应确认的递延所得税费用所致。

（五）现金流量分析

项目	金额（人民币万元）		增减比例（%）
	2020 年度	2019 年度	
经营活动产生的现金流量净额	25,828.11	9,365.16	175.79
投资活动产生的现金流量净额	-11,074.40	-23,701.81	53.28
筹资活动产生的现金流量净额	-10,096.13	37,699.40	-126.78

汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36.27	70.19	-151.68
现金及现金等价物净增加额	4,621.31	23,432.94	-80.28

1、经营活动产生的现金流量净额本期为 25,828.11 万元，较上期增长 175.79%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少，以及数据智能平台运营现金流持续提升所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-11,074.40 万元，现金净流出较上期下降 53.28%，主要系对外投资较上期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-10,096.13 万元，较上期变化较大，主要系上期非公开发行股份募集资金及本期归还借款所致。

科大国创软件股份有限公司

2021 年 4 月 18 日