

豆神教育科技（北京）股份有限公司

2020年年度财务决算报告

2020年，公司在董事会及管理层的领导下，紧紧围绕年初制订的发展规划，推动主营业务稳健发展。报告期内，受新型冠状病毒疫情影响，公司各项业务均遇到了不同程度的困难，导致公司收入和净利润大幅下降。

2020年，公司实现营业收入138,615.90万元，实现归属于上市公司股东的净利润 -256,653.95万元。

一、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况分析

单位：元

项目	2020年		2019年		变动比
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	365,475,487.06	8.05%	458,224,121.40	5.98%	-20.24%
交易性金融资产	104,022,016.03	2.29%	41,336,368.77	0.54%	151.65%
应收账款	529,707,795.49	11.67%	668,560,700.13	8.73%	-20.77%
应收票据	2,558,592.00	0.06%	41,336,800.00	0.54%	-93.81%
预付款项	98,386,248.93	2.17%	183,587,391.39	2.40%	-46.41%
其他应收款	539,906,550.20	11.90%	790,563,497.11	10.32%	-31.71%
一年内到期的非流动	56,048,279.50	1.23%	43,858,316.54	0.57%	27.79%
其他流动资产	33,817,873.13	0.75%	39,991,555.14	0.52%	-15.44%
长期应收款	17,018,203.64	0.37%	36,972,689.43	0.48%	-53.97%
长期股权投资	149,345,645.20	3.29%	262,625,002.06	3.43%	-43.13%
其他权益工具投资	208,646,762.45	4.60%	263,926,724.03	3.45%	-20.95%
其他非流动金融资产	225,658,700.00	4.97%	371,685,046.25	1.45%	-39.29%
开发支出	70,237,610.81	1.55%	110,790,741.50	1.45%	-36.60%
商誉	601,138,322.48	13.25%	2,861,546,563.04	37.37%	-78.99%
长期待摊费用	35,222,685.32	0.78%	44,593,236.12	0.58%	-21.01%

报告期末，货币资金同比减少20.24%，主要系公司归还部分借款所致；

报告期末，交易性金融资产同比增长151.65%，主要系计提中文未来、北京新生涯业绩补偿款，及交易性金融资产公允价值变动损益所致；

报告期末，应收账款同比减少20.77%，主要系本期公司加加大了催款清欠力度，本期2C端收款情况好转所致；

报告期末，应收票据同比减少93.81%，主要系应收票据到期承兑，且本期票据结算减少所致；

报告期末，预付款项同比减少 46.41%，主要系本期采购业务结算的增加所致；

报告期末，其他应收款同比减少 53.97%，主要系本期收回前期出售安全业务股权款所致；

报告期末，一年内到期的非流动资产同比增加 27.79%，主要系本期重分类所致；

报告期末，长期股权投资同比减少 43.13%，主要系处置部分长期股权投资、计提长期股权投资资产减值损失；

报告期末，其他权益工具投资同比减少 20.95%，主要系处置国泰网信等项目的投资，及投资公允价值变动所致；

报告期末，其他流动资产同比减少 15.44%，主要系本期摊销费用、抵扣预缴所得税所致；

报告期末，其他非流动金融资产同比减少 39.25%，主要系处置好动体育等项目的投资，及投资公允价值变动所致；

报告期末，开发支出同比减少 36.60%，主要系上年度部分研发项目转入无形资产所致；

报告期末，商誉同比减少 78.99%，主要系本期计提商誉减值所致；

报告期末，长期待摊费用同比减少 21.01%，主要系本期摊销所致。

2、负债情况分析

单位：元

项目	2020年		2019年		变动比
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	517,396,303.73	11.40%	774,440,841.95	10.11%	-33.19%
应付票据	92,000,000.00	2.03%	22,011,139.20	0.29%	317.97%
应付职工薪酬	80,766,675.77	1.78%	65,164,974.36	4.76%	23.94%
应交税费	108,273,662.42	2.39%	142,139,706.85	2.13%	-23.83%
应付利息	12,624,951.42	0.28%	3,903,589.63	7.08%	223.42%
一年内到期的非流动负债	242,389,766.69	5.34%	364,630,437.23	0.00%	-33.52%
长期借款	419,392,000.00	9.24%	542,451,000.00	0.00%	-22.69%

长期应付款	43,266,308.23	0.95%	81,980,720.04	0.25%	-47.22%
预计负债	16,127,220.04	0.36%	218,695.66	0.00%	7274.28%
递延收益	85,705,980.34	1.89%	193,493,284.81	2.53%	-55.71%
递延所得税负债	10,560,479.46	0.23%	19,027,501.85	0.25%	-44.50%

报告期末，短期借款同比减少 33.19%，主要系本期归还部分贷款所致；

报告期末，应付票据同比增加 317.97%，主要系本期通过票据付款的采购业务减少；

报告期末，应付职工薪酬同比增加 23.94%，主要系本期末计提工资及年终奖尚未发放所致；

报告期末，应交税费同比减少 23.83%，主要系本期缴纳税费所致；

报告期末，应付利息同比增加 223.42%，主要系本年外部借款利息增加所致；

报告期末，一年内到期的非流动负债同比减少 33.52%，主要系偿还债务所致；

报告期末，长期借款同比减少 22.69%，主要系本期归还部分贷款所致；

报告期末，长期应付款同比减少 47.22%，主要系重分类导致；

报告期末，预计负债同比增加 7,274.28%，主要系按照新收入准则计提预计退费款；

报告期末，递延收益同比减少 55.71%，主要系按摊销所致；

报告期末，递延所得税负债同比减少 44.50%，主要系转回计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动所确认的递延所得税负债；

3、经营情况

单位：元

项目	2020年	2019年	变动额	变动率
营业收入	1,386,158,996.62	1,979,337,719.34	-593,178,722.72	-29.97%
营业成本	934,132,822.12	1,178,992,379.67	-244,859,557.55	-20.77%
销售费用	227,978,744.79	253,798,663.68	-25,819,918.89	-10.17%
管理费用	302,299,523.18	253,357,255.48	48,942,267.70	19.32%
利润总额	-2,641,991,151.02	41,213,128.69	-2,683,204,279.71	-6510.56%
归属于母公司股东净利润	-2,566,539,451.30	30,593,618.44	-2,597,133,069.74	-8489.13%

2020年公司实现营业收入138,615.90万元，利润总额-264,199.11万元，归属

上市公司股东的净利润-256,653.95万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-264,423.90万元。其中教育业务实现营业收入128,429.45万元，安全业务实现营业收入8,602.04万元。

报告期内利润总额比去年同期减少8,080.55%，主要是因为本期计提商誉等长期资产减值所致。

4、现金流量分析

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,747,384,087.41	2,097,833,357.96	-16.71%
经营活动现金流出小计	1,655,430,704.58	1,882,395,811.87	-12.06%
经营活动产生的现金流量净额	91,953,382.83	215,437,546.09	-57.32%
投资活动现金流入小计	423,926,272.23	140,576,142.81	201.56%
投资活动现金流出小计	293,099,561.27	963,966,801.26	-69.59%
投资活动产生的现金流量净额	130,826,710.96	-823,390,658.45	-115.89%
筹资活动现金流入小计	947,245,273.14	1,629,195,940.54	-41.86%
筹资活动现金流出小计	1,352,552,956.25	915,486,381.97	47.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-405,307,683.11	713,709,558.57	-156.79%
现金及现金等价物净增加额	257,937,143.08	105,684,723.82	144.06%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年降低57.32%，主要为本期受疫情影响，疫情期间学校停课等原因造成公司收入下降；

投资活动现金流入比上年同期增加201.56%，主要为本期收到出售安全业务的股权转让款；

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加115.89%，主要为上年同期支付中文未来并购款所致，本年收到处置安全业务的剩余股权转让款；

筹资活动现金流入比上年同期降低41.86%，主要为上年同期新增银行贷款；

筹资活动现金流出比上年同期增加47.74%，主要为本年偿还到期债务；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期降低156.79%，主要为上年同期新增中国银行融资，本期偿还部分到期债务。

5、主要财务指标会计数据和财务指标

(1) 偿债能力指标

公司2020年资产负债率为81.14%，流动比率为0.73，速动比率为0.57。公司资产结构较为合理，财务状况较稳定，债务偿还安全性高。

(2) 营运能力指标

公司2020年应收账款周转率为1.62次，2019年应收账款周转率为2.27次，应收账款周转率与去年同期相比略有下降，主要是公司学习服务和升学服务均为预收款，集成业务的大部分客户为政府和企业，受到“降杠杆”和金融严监管的政策影响，付款周期有所延长，应收账款周转率较低。

公司2020年存货周转率为1.91次，2019年存货周转率为2.27次。存货周转率与去年同期相比略有减少，本年度因疫情影响上半年无法施工，期末发出商品比上年增加，且公司学习服务和升学服务均为预收款项形式，导致应收账款周转率降低。

2020年，国内新冠疫情虽然多次波折，且国外疫情仍在发展，但全球多款新冠疫苗已投入使用，随着接种人数的增加，以及政府和民众应对新冠疫情经验的增加，国内疫情将得到有效控制，预计公司大语文业务继续保持较快增长趋势。

公司管理层和全体员工对公司未来充满信心。

豆神教育科技（北京）股份有限公司

2021年4月28日