

广东德生科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：广东德生科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德生科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将决算情况报告如下：

一、2020年度合并报表范围

本公司合并财务报表范围如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2020. 12. 31	2019. 12. 31
广州德生金卡有限公司	是	是
四川德生数字科技有限公司	是	是
广东德生云服信息科技有限公司	是	是
广州德生科鸿科技有限公司	是	是
广州德生智能信息技术有限公司	是	是
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	是	是
德生智聘（广州）人力资源有限公司	是	是
广东德生金信科技有限公司	是	否
广州德岳置业投资有限公司	是	否
广东校园卫士网络科技有限公司	是	否
云南德生云服科技有限公司	是	是
新兴县德生云服科技有限责任公司	是	否
贵州智聘人力资源服务有限公司	是	否

二、2020 年度主要财务数据

单位：人民币元

项目	2020年	2019年	本年比上年 增减(%)	2017年
营业收入(元)	562,467,225.24	488,072,587.32	15.24%	459,913,767.01
营业成本(元)	301,697,469.09	256,679,220.24	17.54%	251,218,791.73
营业利润(元)	77,725,411.39	96,619,821.44	-19.56%	78,812,648.42
利润总额(元)	77,430,936.82	96,310,345.17	-19.60%	78,763,308.18
归属于母公司股东的净利润 (元)	72,164,378.90	87,671,638.34	-17.69%	72,177,437.39
经营活动产生的现金流量净 额(元)	32,458,881.92	61,758,361.05	-47.44%	41,189,821.03
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.16	0.31	-48.39%	0.31
基本每股收益(元/股)	0.3601	0.4378	-17.75%	0.3609

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：人民币元

项目	截至2020年12月31日		截至2019年12月31日		变动幅度
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	
货币资金	297,876,891.97	28.87%	484,012,556.59	52.71%	-38.46%
应收账款	355,281,418.27	34.43%	301,124,301.22	32.80%	17.98%
预付款项	17,292,250.02	1.68%	7,568,855.33	0.82%	128.47%
其他应收款	7,762,708.43	0.75%	7,732,255.94	0.84%	0.39%
存货	83,465,684.89	8.09%	86,731,406.42	9.45%	-3.77%
合同资产	2,053,254.71	0.20%	0.00	0.00%	100.00%

其他流动资产	7,634,426.60	0.74%	1,285,513.55	0.14%	493.88%
流动资产合计	771,366,634.89	74.75%	888,454,889.05	96.76%	-13.18%
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.10%	0.00	0.00%	100.00%
固定资产	21,056,388.76	2.04%	21,864,476.46	2.38%	-3.70%
在建工程	285,702.90	0.03%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	226,305,463.54	21.93%	1,952,697.41	0.21%	11489.38%
商誉	79,934.22	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
长期待摊费用	3,125,198.69	0.30%	1,352,063.02	0.15%	131.14%
递延所得税资产	8,710,639.21	0.84%	4,550,308.44	0.50%	91.43%
非流动资产合计	260,563,327.32	25.25%	29,719,545.33	3.24%	776.74%
资产总计	1,031,929,962.21	100.00%	918,174,434.38	100.00%	12.39%

- 1、2020年12月31日货币资金较2019年12月31日下降38.46%，主要系子公司广州德岳置业投资有限公司取得土地使用权所致；
- 2、2020年12月31日预付账款较2019年12月31日增长128.47%，主要系预付原材料采购款所致；
- 3、2020年12月31日合同资产较2019年12月31日增长100.00%，主要系根据会计政策变更从应收账款里区分所致；
- 4、2020年12月31日其他流动资产较2019年12月31日增长493.88%，主要系子公司广州德生金卡有限公司购买兴业银行结构性存款700万元未到期所致；
- 5、2020年12月31日其他权益工具投资较2019年12月31日增长100.00%，主要系本公司投资北京惠民数字科技有限公司5%的股份所致；
- 6、2020年12月31日在建工程较2019年12月31日增长100.00%，主要系孙公司广东校园卫士网络科技有限公司的设备安装工程投入建设所致；
- 7、2020年12月31日无形资产较2019年12月31日增长11,489.38%，主要系子公司广州德岳置业投资有限公司取得土地使用权所致；
- 8、2020年12月31日商誉较2019年12月31日增长100.00%，主要系子公司广东德生云服信息科技有限公司收购广东校园卫士网络科技有限公司所致；

9、2020年12月31日长期待摊费用较2019年12月31日增长131.14%，主要系江西发卡中心办公场所装修所致；

10、2020年12月31日递延所得税资产较2019年12月31日增长91.43%，主要系母公司企业所得税税率由10%升至15%导致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至 2020 年 12 月 31 日		截至 2019 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
短期借款	57,980,000.00	23.13%	0.00	0.00%	100.00%
应付票据	0.00	0.00%	4,762,064.25	1.90%	-100.00%
应付账款	120,678,683.41	48.13%	120,606,238.66	48.10%	0.06%
预收款项	574,794.27	0.23%	11,097,877.02	4.43%	-94.82%
应付职工薪酬	28,950,526.75	11.55%	30,861,478.90	12.31%	-6.19%
应交税费	14,062,049.22	5.61%	8,562,464.49	3.42%	64.23%
其他应付款	4,543,382.55	1.81%	7,995,130.46	3.19%	-43.17%
合同负债	23,864,357.77	9.52%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动负债	62,844.32	0.03%	0.00	0.00%	100.00%
流动负债合计	250,716,638.29	100.00%	183,885,253.78	73.34%	36.34%
其他非流动负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
非流动负债合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
负债合计	250,716,638.29	100.00%	183,885,253.78	73.34%	36.34%

1、2020年12月31日短期借款较2019年12月31日增长100.00%，主要原因系向银行借款未到期所致；

- 2、2020年12月31日应付票据较2019年12月31日下降100.00%，主要原因系应付票据到期所致；
- 3、2020年12月31日预收账款较2019年12月31日下降94.82%，主要原因系根据会计政策变更从预收账款里区分合同负债和其他流动负债（预收款增值税）所致；
- 4、2020年12月31日应交税费较2019年12月31日增长64.23%，主要原因系收入增长导致应交税费增长所致；
- 5、2020年12月31日其他应付款较2019年12月31日下降43.17%，主要原因系股权激励第一批限制性股票到期导致限制性股票回购义务减少所致；
- 6、2020年12月31日合同负债较2019年12月31日增长100.00%，主要原因系根据会计政策变更从预收账款里区分合同负债和其他流动负债（预收款增值税）所致；
- 7、2020年12月31日其他流动负债较2019年12月31日增长100.00%，主要原因系根据会计政策变更从预收账款里区分合同负债和其他流动负债（预收款增值税）所致；

（三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	截至 2020 年 12 月 31 日		截至 2019 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
股本	200,794,668.00	25.70%	200,862,150.00	27.35%	-0.03%
资本公积	312,043,425.76	39.94%	310,029,919.06	42.22%	0.65%
库存股	3,465,675.00	0.44%	6,078,670.00	0.83%	-42.99%
盈余公积	40,763,357.96	5.22%	32,673,004.49	4.45%	24.76%
未分配利润	230,675,500.91	29.53%	196,730,797.98	26.79%	17.25%
归属于母公司所有者权益合计	780,811,277.63	99.95%	734,217,201.53	99.99%	6.35%
少数股东权益	402,046.29	0.05%	71,979.07	0.01%	458.56%
股东权益合计	781,213,323.92	100.00%	734,289,180.60	100.00%	6.39%

1、2020年12月31日库存股较2019年12月31日下降42.99%，主要原因系股权激励第一批限制性股票到期导致库存股减少所致；

2、2020年12月31日少数股东权益较2019年12月31日增长458.56%，主要原因系子公司广东德生云服信息科技有限公司收购广东校园卫士网络科技有限公司的90%股权所致。

（四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度
营业收入	562,467,225.24	488,072,587.32	15.24%
营业成本	301,697,469.09	256,679,220.24	17.54%
营业税金及附加	4,128,343.14	2,773,529.26	48.85%
销售费用	62,684,555.19	51,566,224.89	21.56%
管理费用	38,519,744.07	36,182,072.66	6.46%
研发费用	71,088,709.02	64,798,092.67	9.71%
财务费用	-931,702.53	-4,988,411.43	81.32%
其他收益	6,953,708.19	15,760,919.34	-55.88%
投资收益	2,033,725.37	3,342,956.33	-39.16%
信用减值损失	14,821,382.20	3,302,149.82	348.84%
资产减值损失	1,822,273.22	376,573.14	383.91%
资产处置收益	101,525.99	132,809.70	-23.56%
营业利润	77,725,411.39	96,619,821.44	-19.56%
营业外收入	40,262.00	0.00	100.00%
营业外支出	334,736.57	309,476.27	8.16%
利润总额	77,430,936.82	96,310,345.17	-19.60%

所得税费用	5,341,174.49	8,651,535.46	-38.26%
净利润	72,089,762.33	87,658,809.71	-17.76%

- 1、2020年度营业税金及附加较2019年度增长48.85%，主要原因系营业收入增加所致；
- 2、2020年度财务费用较2019年度增长81.32%，主要原因系本期利息收入减少所致；
- 3、2020年度其他收益较2019年度下降55.88%，主要系本期获得的其他收益减少所致；
- 4、2020年度投资收益较2019年度下降39.16%，主要系本期结构性存款理财产品减少所致；
- 5、2020年度信用减值损失较2019年度增长348.84%，主要系应收账款增加坏账准备所致；
- 6、2020年度资产减值损失较2019年度增长383.91%，主要系存货增加坏账准备所致；
- 7、2020年度营业外收入较2019年度增长100.00%，主要系上期无营业外收入所致；
- 9、2020年度所得税费用较2019年度下降38.26%，主要系递延所得税影响所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2020年	2019年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	585,612,226.89	538,102,538.42	8.83%
经营活动现金流出小计	553,153,344.97	476,344,177.37	16.12%
经营活动产生的现金流量净额	32,458,881.92	61,758,361.05	-47.44%
投资活动现金流入小计	299,173,710.37	325,363,374.56	-8.05%
投资活动现金流出小计	536,275,214.93	332,090,690.47	61.48%
投资活动产生的现金流量净额	-237,101,504.56	-6,727,315.91	-3424.46%

筹资活动现金流入小计	131,291,780.00	6,192,290.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	110,025,433.83	26,781,620.00	310.82%
筹资活动产生的现金流量净额	21,266,346.17	-20,589,330.00	203.29%
现金及现金等价物净增加额	-183,376,276.47	34,441,715.14	-632.42%

1、本报告期经营活动产生现金流量净额同比下降47.44%，主要系2020年经营活动流出增加所致；

2、本报告期投资活动产生现金流量净额同比下降3,424.46%，主要系2020年构建固定资产、无形资产支出增加所致；

3、本报告期筹资活动产生现金流量净额同比上升203.29%，主要系2020年取得借款所收到的现金所致。

广东德生科技股份有限公司董事会

二〇二一年四月十九日