
北京合众思壮科技股份有限公司

2020年度财务决算报告

北京合众思壮科技股份有限公司董事会：

公司2020年度财务决算已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

一、2020年主要财务数据

1、资产负债情况（截止2020年12月31日）

- ◆ 资产总计726,713.03万元，其中流动资产为423,258.11万元，流动资产占总资产比例为58.24%，主要包括应收账款129,006.33万元，预付账款130,830.45万元，存货68,060.27万元，货币资金65,011.00万元；非流动资产为283,232.31万元，非流动资产占资产总额比例为40.09%，主要包括长期股权投资64,284.98万元，投资性房地产为47,016.74万元，固定资产为45,128.07万元，在建工程为16,238.42万元，无形资产为21,330.82万元，商誉为48,965.25万元，递延所得税资产34,701.42万元，其他非流动资产为29,673.65万元。
- ◆ 负债总计548,320.55万元，其中流动负债为504,296.13万元，非流动负债44,024.42万元。
- ◆ 所有者权益总计178,392.48万元，其中股本74,039.66万元，资本公积244,305.29万元，库存股532.20万元，其他综合收益-2,296.71万元，盈余公积5,930.12万元，未分配利润-151,653.84万元，少数股东权益8,600.15万元。

2、利润情况（2020年1月1日-12月31日）

- ◆ 营业收入169,023.92万元，其中主营业务收入158,633.46万元；
- ◆ 营业成本94,041.59万元，其中主营业务成本90,053.62万元；
- ◆ 销售费用21,165.75万元；
- ◆ 管理费用44,156.91万元；
- ◆ 研发费用29,231.16万元；
- ◆ 财务费用32,774.03万元；
- ◆ 投资收益13,851.75万元；
- ◆ 信用减值损失-18,067.85万元；

- ◆ 资产减值损失-69,669.25万元；
- ◆ 营业利润-123,461.05万元；
- ◆ 利润总额-125,137.92万元；
- ◆ 净利润-109,936.44万元；
- ◆ 归属于母公司所有者的净利润-109,399.84万元(其中,非经常性损益184.92万元)。

3、现金流量情况（2020年1月1日-12月31日）

- ◆ 经营活动产生的现金流量净额-5,680.88万元；
- ◆ 投资活动产生的现金流量净额-10,358.35万元；
- ◆ 筹资活动产生的现金流量净额30,773.45万元；
- ◆ 现金及现金等价物净增加额14,344.92万元；

4、重要财务指标

项目	2020年	2019年
每股收益（人民币元）	-1.4789	-1.4401
净资产收益率（%）	-48.58%	-31.79%
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（%）	-48.66%	-26.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（人民币元）	-0.08	-0.65
每股净资产（人民币元）	2.41	3.95

二、截止2020年12月31日的公司财务状况

（一）资产分析

1、变动分析

截止2020年12月31日，公司资产总额较上年末减少128,368.52万元，降幅15.01%，其中流动资产较上年末减少60,339.78万元，降幅12.48%，非流动资产较上年末减少68,028.74万元，降幅18.31%。

其中流动资产减少60,339.78万元，主要是：

- ◆ 预付账款减少98,340.30万元，主要是报告期内通导一体化业务的采购预付款因到货验收结转至存货所致；

- ◆ 存货增加16,582.30万元,主要是报告期内项目型业务因会计政策变更,确认收入时点从阶段性的完工百分比延迟至项目交付验收时,导致存货中的项目成本大幅增加;

非流动资产减少68,028.74万元,主要是:

- ◆ 长期股权投资减少25,118.46万元,主要是公司对深圳合众共创投资中心(有限合伙)的投资因控制权变化纳入合并范围,导致长期股权投资在合并报表时抵消;
- ◆ 商誉减少38,320.88万元,主要系中科雅图等子公司因业绩下滑导致计提商誉减值。

2、结构分析

截止2020年12月31日,公司的流动性与上年同期略有上升,流动性资产占总资产的58.24%,比上年同期增加1.69%;其中预付账款和应收账款分别占总资产的17.75%和18.00%。

(二) 负债及权益分析

1、变动分析

截止2020年12月31日,公司负债总额较上年度减少13,016.41万元,降幅2.32%,其中主要是:

- ◆ 短期借款减少186,366.26万元,其他应付款增加212,393.44万元,主要是公司通过控股股东借款偿还银行到期债务所致;
- ◆ 长期借款增加24,079.85万元,主要是本报告期纳入合并范围的子公司新疆玖瓦吉信息技术工程有限公司从国家开发银行喀什分行获得质押借款3亿(其中重分类一年以内到期3,250万元);

截止2020年12月31日,公司归属于母公司所有者权益总额较上年减少115,352.11万元,降幅39.27%,其中主要是:

- ◆ 未分配利润减少113,243.61万元,主要是本年度公司合并报表亏损109,399.84万元所致。

2、结构分析

截止2020年12月31日,随着公司逐步清理各类低效资产,资产总额下降,负债比重较上年有较大增加,负债比重由上年度的65.65%上升至本年度的75.45%,债务性资本和权益性资本的占比分别为75.45%和24.55%。

(三) 主要经营指标分析

- ◆ 本年度应收账款周转率为1.35,较上年变化不大。

- ◆ 本年度存货周转率为1.57，较上年变化不大。

三、2020年度的公司经营成果

(一) 变动分析

2020年度归属于母公司所有者的净利润较上年度减少3,329.61万元，降幅3.14%，主要原因是：

- ◆ 营业毛利较上年度增加5,352.06万元，增幅7.69%，主要是北斗高精度业务销售增长所致。各产品线毛利情况如下：

产品线分类	营业收入	营业成本	毛利率
北斗高精度业务	83,739.36	42,726.42	48.98%
北斗移动互联业务	55,801.11	40,539.48	27.35%
时空信息服务	12,359.43	8,059.17	34.79%
通导一体化业务	5,516.44	-	100.00%
其他业务	11,607.58	2,716.52	76.60%
合计	169,023.92	94,041.59	44.36%

- ◆ 研发费用较上年度增加8,099.46万元，增幅38.33%；研发总投入较上年同期增加310.13万元，增幅1.26%；本期新投入研发项目的未来盈利具有较大不确定性，因此计入当期损益，由于研发费用全部费用化，导致研发费用显著增加。研发费用明细情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额	变动率
人员费用	15,851.07	10,675.11	48.49%
折旧及摊销费	3,677.53	3,338.79	10.15%
委外研发及技术服务费	5,558.98	4,171.30	33.27%
材料及调试费	2,715.75	1,597.19	70.03%
差旅及交通费	445.48	503.85	-11.58%
其他费用	982.36	845.47	16.19%
合计	29,231.16	21,131.71	38.33%

- ◆ 财务费用较上年度增加3,843.81万元，增幅13.29%，主要是借款增加对应的利息支出增加所致。各项费用情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额	变动率
利息支出	29,505.89	26,342.32	12.01%
减：利息收入	451.43	941.72	-52.06%
汇兑损益	914.23	-420.38	-317.48%
金融机构手续费	300.52	602.50	-50.12%
其他融资费用摊销	2,504.82	3,347.50	-25.17%
合计	32,774.03	28,930.21	13.29%

- ◆ 投资收益较上年增加7,427.61万元，增幅115.62%，主要是权益法核算的长期股权投资的投资收益增加所致。
- ◆ 信用减值损失较上年增加5,812.72万元，增幅47.43%，主要是应收账款的信用减值损失增加所致。
- ◆ 资产减值损失较上年增加22,661.41万元，增幅48.21%，主要是商誉减值损失增加所致。

（二）主要经营指标分析

本年度主营业务毛利率为41.98%，较上年度减少0.82%，各产品线毛利率情况如下：

项目	2020年毛利率	2019年毛利率	毛利率变动
北斗高精度业务	48.98%	46.56%	2.42%
北斗移动互联业务	27.35%	44.47%	-17.12%
空间信息服务	34.79%	31.29%	3.50%
通导一体化业务	100.00%	35.94%	64.06%

四、2020年度的公司现金流量

（一）变动分析

2020年末公司现金及现金等价物57,468.43万元，较上年增加14,344.92万元，增幅33.26%，主要是由于：

- ◆ 本年度经营活动现金流入、流出较上年减少152,693.93万元、195,369.23万元，主要原因是本报告期公司通导一体化业务进度低于上年同期所致。
- ◆ 本年度投资活动现金流入、流出较上年增加7,210.72万元、18,373.45万元，投资活动产生的现金流量金额较上年减少11,162.73元，主要原因是本年度收购基金及其控股公司账面货币资金大于收购付款、支付的基金回购款高于上年同期所致。
- ◆ 筹资活动所产生的现金流入、流出分别较上年增加183,428.16万元、215,117.53万元，主要原因是公司短期股东借款导致资金流出高于上年同期所致。

（二）结构分析

1、现金收入结构

2020年度公司现金总流入776,014.77万元，其中：销售商品提供劳务收到的现金占现金总流入的28.77%，收到银行贷款占现金总流入的62.42%。

2、现金支出结构

2020年度公司现金总流出761,280.55万元，其中：购买商品接受劳务支付的现金占现金总流出的22.25%，偿还债务支付的现金占现金总流出的55.40%。

(三) 主要财务指标分析

每股经营性现金流为-0.08元。

北京合众思壮科技股份有限公司

财务部

2021.04.29