

# 广东德生科技股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年财务报表已经致同会计师事务所（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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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、2021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	
	2021. 12. 31	2020. 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	否	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	是
广州德岳置业投资有限公司	是	是
广东校园卫士网络科技有限公司	是	是
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	是
贵州智聘人力资源服务有限公司	是	是
德生云服（海南）供应链管理有限公司	是	否
毕节德生人力资源开发有限公司	是	否
毕节德生职业技能培训学校有限公司	是	否
安徽德生科技有限公司	是	否
北京德生智通科技有限公司	是	否
北京金色华勤数据服务有限公司	是	否
北京华勤百业技术服务有限公司	是	否

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2021. 12. 31	2020. 12. 31
深圳华勤百业企业管理服务有限公司	是	否
上海华勤百业企业管理服务有限公司	是	否
北京华勤互联科技有限公司	是	否
北京华勤互联人力资源服务有限公司	是	否
江西亲亲小保技术服务有限公司	是	否
南京宜企购技术服务有限公司	是	否

## 二、2021 年度主要财务数据

单位：人民币元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减 (%)	2019 年
营业收入（元）	742,638,309.06	562,467,225.24	32.03%	488,072,587.32
营业成本（元）	422,006,045.24	301,697,469.09	39.88%	256,679,220.24
营业利润（元）	105,950,900.99	77,725,411.39	36.31%	96,619,821.44
利润总额（元）	104,749,438.97	77,430,936.82	35.28%	96,310,345.17
归属于母公司股东的净利润 （元）	91,545,385.36	72,164,378.90	26.86%	87,671,638.34
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-12,945,469.05	32,458,881.92	-139.88%	61,758,361.05
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	-0.06	0.16	-137.50%	0.31
基本每股收益（元/股）	0.46	0.36	27.78%	0.44

## 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 2021 年 12 月 31 日		截至 2020 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
货币资金	284,341,299.08	21.17%	297,876,891.97	28.87%	-4.54%
应收票据	20,638,825.76	1.54%		0.00%	100.00%
应收账款	530,360,317.00	39.48%	355,281,418.27	34.43%	49.28%
预付款项	12,979,977.02	0.97%	17,292,250.02	1.68%	-24.94%
其他应收款	12,128,086.03	0.90%	7,762,708.43	0.75%	56.24%
存货	123,361,655.52	9.18%	83,465,684.89	8.09%	47.80%
合同资产	924,584.40	0.07%	2,053,254.71	0.20%	-54.97%
其他流动资产	2,337,523.54	0.17%	7,634,426.60	0.74%	-69.38%
流动资产合计	987,072,268.35	73.48%	771,366,634.89	74.75%	27.96%
长期股权投资	1,704,442.85	0.13%		0.00%	100.00%
其他权益工具投资	2,000,000.00	0.15%	1,000,000.00	0.10%	100.00%
固定资产	19,042,361.20	1.42%	21,056,388.76	2.04%	-9.56%
在建工程	1,330,605.35	0.10%	285,702.90	0.03%	365.73%
使用权资产	10,104,672.40	0.75%		0.00%	100.00%
无形资产	228,778,578.88	17.03%	226,305,463.54	21.93%	1.09%
商誉	80,073,417.77	5.96%	79,934.22	0.01%	100074.14%
长期待摊费用	2,315,085.79	0.17%	3,125,198.69	0.30%	-25.92%
递延所得税资产	9,792,318.59	0.73%	8,710,639.21	0.84%	12.42%
其他非流动资产	1,090,000.00	0.08%		0.00%	100.00%
非流动资产合计	356,231,482.83	26.52%	260,563,327.32	25.25%	36.72%
资产总计	1,343,303,751.18	100.00%	1,031,929,962.21	100.00%	30.17%

1、2021年12月31日应收票据较2020年12月31日增长100%，主要系收到银行承兑汇票所致；

2、2021年12月31日应收账款较2020年12月31日增长49.28%，主要系收入增加导致应收账款增加所致；

- 3、2021年12月31日其他应收款较2020年12月31日增长56.24%，主要系业务量增加导致保证金增加所致；
- 4、2021年12月31日存货较2020年12月31日增长47.80%，主要系原材料采购增加所致；
- 5、2021年12月31日合同资产较2020年12月31日下降54.97%，主要上年合同资产转为应收账款所致；
- 6、2021年12月31日其他流动资产较2020年12月31日下降69.38%，主要系子公司银行结构性存款到期所致；
- 7、2021年12月31日长期股权投资较2020年12月31日增长100%，主要系本公司投资铜仁市民生一卡通有限公司和六安市民一卡通有限公司所致；
- 8、2021年12月31日其他权益工具投资较2020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所致；
- 9、2021年12月31日在建工程较2020年12月31日增长365.73%，主要系子公司总部办公大楼项目投入建设所致；
- 10、2021年12月31日使用权资产较2020年12月31日增长100.00%，主要系本年执行新租赁准则所致；
- 11、2021年12月31日商誉较2020年12月31日增长100074.14%，主要系非同一控制下收购所致；
- 12、2021年12月31日其他非流动资产较2020年12月31日增长100%，主要系预付固定资产款项所致；

## （二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至 2021 年 12 月 31 日		截至 2020 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
短期借款	53,380,817.11	11.27%	57,980,000.00	23.13%	-7.93%
应付票据	32,313,282.20	6.82%			100%
应付账款	164,943,093.43	34.82%	120,678,683.41	48.13%	36.68%
预收款项	31,226.42	0.01%	574,794.27	0.23%	-94.57%
应付职工薪酬	38,558,094.29	8.14%	28,950,526.75	11.55%	33.19%
应交税费	20,918,476.27	4.42%	14,062,049.22	5.61%	48.76%
其他应付款	60,859,558.49	12.85%	4,543,382.55	1.81%	1239.52%

合同负债	41,411,618.72	8.74%	23,864,357.77	9.52%	73.53%
一年内到期的非流动负债	11,620,404.98	2.45%			100%
其他流动负债	4,505,750.19	0.95%	62,844.32	0.03%	7069.70%
流动负债合计	428,542,322.10	90.46%	250,716,638.29	100.00%	70.93%
长期借款	41,310,000.00	8.72%			100%
租赁负债	2,993,197.75	0.63%			100%
递延收益	90,566.04	0.02%			100%
递延所得税负债	816,872.63	0.17%			100%
非流动负债合计	45,210,636.42	9.54%			100%
负债合计	473,752,958.52	100.00%	250,716,638.29	100.00%	88.96%

- 1、2021年12月31日应付票据较2020年12月31日增长100.00%，主要系采购货款增加所致；
- 2、2021年12月31日应付账款较2020年12月31日增长36.68%，主要系采购货款增加所致；
- 3、2021年12月31日预收账款较2020年12月31日下降94.57%，主要系预收客户款项减少所致；
- 4、2021年12月31日应付职工薪酬较2020年12月31日增长33.19%，主要系人工成本上涨所致；
- 5、2021年12月31日应交税费较2020年12月31日增长48.76%，主要系收入增长导致应交税费增长所致；
- 6、2021年12月31日其他应付款较2020年12月31日增长1239.52%，主要并入收购子公司其他应付款所致；
- 7、2021年12月31日合同负债较2020年12月31日增长73.53%，主要系预收款项增加所致；
- 8、2021年12月31日其他流动负债较2020年12月31日增长7069.70%，主要系待转销项税增加所致；
- 9、2021年12月31日长期借款较2020年12月31日增长100%，主要系收购子公司增加银行长期贷款所致；
- 10、2021年12月31日租赁负债较2020年12月31日增长100%，主要系本年执行新租赁准则所致；
- 11、2021年12月31日递延收益较2020年12月31日增长100%，主要系子公司收到政府补助所致；
- 12、2021年12月31日递延所得税负债较2020年12月31日增长100%，主要系非同一控制下企业合并所致。

### （三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	截至 2021 年 12 月 31 日		截至 2020 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
股本	200,934,847.00	23.11%	200,794,668.00	25.70%	0.07%
资本公积	313,912,974.00	36.10%	312,043,425.76	39.94%	0.60%
库存股	1,684,428.69	0.19%	3,465,675.00	0.44%	-51.40%
盈余公积	51,758,889.10	5.95%	40,763,357.96	5.22%	26.97%
未分配利润	291,134,747.73	33.48%	230,675,500.91	29.53%	26.21%
归属于母公司所有者权益合计	856,057,029.14	98.45%	780,811,277.63	99.95%	9.64%
少数股东权益	13,493,763.52	1.55%	402,046.29	0.05%	3256.27%
股东权益合计	869,550,792.66	100.00%	781,213,323.92	100.00%	11.31%

1、2021年12月31日库存股较2020年12月31日下降51.40%，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、2021年12月31日少数股东权益较2020年12月31日增长3256.27%，主要原因本年系收购非全资子公司所致。

#### （四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
营业收入	742,638,309.06	562,467,225.24	32.03%
营业成本	422,006,045.24	301,697,469.09	39.88%
营业税金及附加	4,801,342.83	4,128,343.14	16.30%
销售费用	89,626,912.07	62,684,555.19	42.98%
管理费用	50,644,892.45	38,519,744.07	31.48%

研发费用	73,037,832.76	71,088,709.02	2.74%
财务费用	1,495,262.40	-931,702.53	260.49%
其他收益	4,007,930.28	6,953,708.19	-42.36%
投资收益	549,286.25	2,033,725.37	-72.99%
信用减值损失	7,084,864.99	-14,821,382.20	147.80%
资产减值损失	-7,971,296.39	-1,822,273.22	-337.44%
资产处置收益	1,254,094.55	101,525.99	1135.24%
营业利润	105,950,900.99	77,725,411.39	36.31%
营业外收入	60,464.74	40,262.00	50.18%
营业外支出	1,261,926.76	334,736.57	276.99%
利润总额	104,749,438.97	77,430,936.82	35.28%
所得税费用	11,386,225.22	5,341,174.49	113.18%
净利润	93,363,213.75	72,089,762.33	29.51%

- 1、2021年度营业收入较2020年度增长32.03%，主要系一卡通及AIOT应用收入增长所致；
- 2、2021年度营业成本较2020年度增长39.88%，主要系一卡通及AIOT应用收入增长对应成本增长所致；
- 3、2021年度销售费用较2020年度增长42.98%，主要系销售人员工资薪酬、办公及差旅费增长所致；
- 4、2021年度管理费用较2020年度增长31.48%，主要系新管理人员薪酬、折旧摊销及中介服务费增长所致；
- 5、2021年度财务费用较2020年度增长260.49%，主要系本期利息支出增加所致；
- 6、2021年度其他收益较2020年度下降42.36%，主要系本期获得政府补助减少所致；
- 7、2021年度投资收益较2020年度下降72.99%，主要系本期结构性存款理财产品减少所致；
- 8、2021年度信用减值损失较2020年度增长147.80%，主要系根据客户分组及历史信息调整预期的信用损失导致的变动所致；
- 9、2021年度资产减值损失较2020年度下降337.44%，主要系存货跌价增加所致；

- 10、2021年度资产处置收益2020年度增长1135.24%，主要系处置固定资产增加所致；
- 11、2021年度营业外收入较2020年度增长50.18%，主要系处置非流动资产和获得赔偿收入所致；
- 12、2021年度营业外支出较2020年度增长276.99%，主要系对捐款以及处理报废固定资产增加所致；
- 13、2021年度所得税费用较2020年度增长113.18%，主要系利润增加、所得税增加所致。

## （五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2021年	2020年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	676,286,632.02	585,612,226.89	15.48%
经营活动现金流出小计	689,232,101.07	553,153,344.97	24.60%
经营活动产生的现金流量净额	-12,945,469.05	32,458,881.92	-139.88%
投资活动现金流入小计	166,866,250.07	299,173,710.37	-44.22%
投资活动现金流出小计	177,760,880.96	536,275,214.93	-66.85%
投资活动产生的现金流量净额	-10,894,630.89	-237,101,504.56	95.41%
筹资活动现金流入小计	161,661,762.33	131,291,780.00	23.13%
筹资活动现金流出小计	153,609,201.08	110,025,433.83	39.61%
筹资活动产生的现金流量净额	8,052,561.25	21,266,346.17	-62.13%
现金及现金等价物净增加额	-15,787,538.69	-183,376,276.47	91.39%

- 1、本报告期经营活动产生现金流量净额同比下降139.88%，主要系2021年付款增加所致；
- 2、本报告期投资活动产生现金流量净额同比增长95.41%，主要系上年子公司购买土地使用权所致；

3、本报告期筹资活动产生现金流量净额同比下降62.13%，主要系2021年取得借款所收到的现金增加所致。

广东德生科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月十九日