

北京东方国信科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

本公司 2019 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并被出具了标准无保留意见的审计报告。东方国信 2019 年度财务报表按照《企业会计准则》编制，在所有重大方面公允反映了东方国信 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度公司的经营成果及现金流量情况。

2019 年度公司实现营业总收入 215,046.63 万元，较上年同期增长 7.73%；实现营业利润 53,684.84 万元，较上年同期减少 9.94%；实现利润总额 54,440.01 万元，较上年同期减少 7.11%；实现归属于上市公司股东的净利润 50,346.11 万元，较上年同期减少 2.86%。现就公司 2019 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、 2019 年度主要财务指标

项 目	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)
基本每股收益（元）	0.48	0.50	-4.00%
加权平均净资产收益率（%）	9.60%	11.08%	-1.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.32	0.23	39.13%
销售毛利率	51.14%	49.35%	1.79%
应收账款周转率	1.21	1.39	-12.95%
存货周转率	3.81	5.34	-28.65%
总资产周转率	0.34	0.35	-2.86%
项 目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的每股净资产	5.27	4.76	10.71%
流动比率（倍）	4.02	3.42	17.54%
速动比率（倍）	3.56	3.16	12.66%
资产负债率（%）	15.28%	16.43%	-1.15%

本年度公司为了优化融资结构，降低公司的整体财务风险，本年度减少了流动资金的贷款额度，增加了部分中长期贷款，使得流动比率、速动比率等短期偿债指标分别增长17.54%和12.66%，资产负债率较上年下降1.15%。另一方面，公司不断优化人员结构，加强成本管控，并充分利用供应商提供的信用政策，加强资金管理，同时加大应收账款的催收力度，使得每股经营活动产生的现金流量净

额较上年增加39.13%。

二、2019年度经营成果分析

单位：万元

项目	2019年	2018年	本年比上年增减
营业收入	215,046.63	199,617.79	7.73%
销售费用	13,107.02	11,893.34	10.20%
管理费用	14,570.53	13,633.01	6.88%
研发费用	25,697.00	16,017.40	60.43%
财务费用	1,448.74	192.23	653.66%
营业利润	53,684.84	59,607.13	-9.94%
利润总额	54,440.01	58,607.98	-7.11%
所得税费用	4,078.56	5,561.49	-26.66%
归属于上市公司股东的净利润	50,346.11	51,825.91	-2.86%

研发费用比上年同期增加 60.43%，主要为本报告期加大了对工业互联网平台、数据科学云平台等项目的研发投入，导致研发费用较上年同期增长所致；

财务费用比上年同期增长 653.66%，主要为本报告期增加了中长期贷款融资，导致所需支付的银行贷款利息比上年同期增加所致。

三、资产负债结构分析

（一）主要资产构成情况

单位：万元

项目	2019.12.31		2018.12.31		变动幅度
	金额	占总资产	金额	占总资产	
		比重		比重	(%)
货币资金	91,922.30	13.71%	118,085.30	19.34%	-22.16%
应收票据	5,376.42	0.80%	4,373.52	0.72%	22.93%
应收账款	187,761.79	28.01%	166,780.52	27.31%	12.58%
预付款项	4,105.60	0.61%	4,770.83	0.78%	-13.94%
其他应收款	6,781.70	1.01%	5,557.11	0.91%	22.04%

存货	34,494.29	5.15%	20,630.27	3.38%	67.20%
交易性金融资产	3,335.00	0.50%	0		
其他流动资产	203.69	0.03%	8,087.55	1.32%	-97.48%
流动资产合计	333,980.79	49.83%	328,285.10	53.76%	1.73%
可供出售金融资产	-	0.00%	39,981.24	6.55%	-100.00%
长期股权投资	12,029.29	1.79%	7,249.95	1.19%	65.92%
其他权益工具投资	41,443.24	6.18%			
固定资产	29,839.20	4.45%	28,293.39	4.63%	5.46%
在建工程	744.29	0.11%			
无形资产	97,856.67	14.60%	77,869.46	12.75%	25.67%
开发支出	38,684.74	5.77%	20,504.81	3.36%	88.66%
商誉	99,395.58	14.83%	102,440.49	16.78%	-2.97%
长期待摊费用	2,372.68	0.35%	2,932.32	0.48%	-19.09%
递延所得税资产	2,972.96	0.44%	1,961.68	0.32%	51.55%
其他非流动资产	10,931.27	1.63%	1,107.77	0.18%	886.78%
非流动资产合计	336,269.92	50.17%	282,341.11	46.24%	19.10%
资产总计	670,250.71	100.00%	610,626.21	100.00%	9.76%

2019 年末资产总额为 670,250.71 万元，比上年增加 59,624.50 万元，增幅为 9.76%。其中流动资产为 333,980.79 万元，占总资产的 49.83%，流动资产比上年增加 5,695.69 万元，同比增加 1.73%；非流动资产为 336,269.92 万元，占总资产的 50.17%，非流动资产比上年增加 53,928.81 万元，同比增长 19.10%。具体各项资产增减变动原因如下：

- 1、货币资金期末较期初减少 22.16%，主要为本报告期研发投入、业务规模、员工人数及运营成本比上年同期增加所致；
- 2、应收票据期末较期初增加 22.93%，主要为公司正常经营收取的承兑票据增加所致；
- 3、其他应收款期末较期初增加 22.04%，主要为公司业务规模扩大，投标保证金及房租押金增加所致；
- 4、存货期末较期初增加 67.20%，主要为本年度预实施项目发生的成本增加，以及在实施未完工验收的项目增加所致；
- 5、其他流动资产期末较期初减少 97.48%，主要为本报告期实行新金融工具准则，购买理财产品列入“交易性金融资产”科目核算，同时购买的理财产品也

较上年减少所致；

6、新增的“其他权益工具投资”报表项目为执行新金融工具会计准则使用的新科目，上年列示在“可供出售金融资产”中，实际较上年增长 3.66%，主要为本期新增对宁波梅山保税港区德昂投资合伙企业（有限合伙）的投资；

7、长期股权投资期末较期初增加 65.92%，主要为本报告期公司对北京锐软科技股份有限公司的投资比例由 8.24% 转为 35.2807%，对其核算由“其他权益工具投资”科目转为“长期股权投资”科目所致；

8、在建工程本年增加 744.29 万元，主要为东方国信工业互联网北方区域中心和安徽东方国信研发大楼的投入增加所致；

9、无形资产期末较期初增加 25.67%，主要为本报告期内部研究开发项目达到预期目标和用途，符合确认为无形资产的条件，相关开发支出结转为无形资产所致；

10、递延所得税资产期末较期初增加 51.55%，主要为应收账款坏账准备、可抵扣的亏损等产生的可抵扣暂时性差异增加所致；

11、其他非流动资产期末较期初增加 886.78%，主要为执行新金融工具准则，超过一年期的定期存款及应收利息列入该报表项目所致。

（二）主要负债构成情况

单位：万元

项 目	2019.12.31		2018.12.31		变动幅度 (%)
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
短期借款	32,194.10	31.44%	41,264.06	41.12%	-21.98%
应付票据	2,932.65	2.86%	3,904.48	3.89%	-24.89%
应付账款	16,135.60	15.75%	12,725.48	12.68%	26.80%
预收款项	2,621.35	2.56%	3,899.54	3.89%	-32.78%
应付职工薪酬	5,515.46	5.39%	6,384.14	6.36%	-13.61%
应交税费	10,270.06	10.03%	11,413.29	11.37%	-10.02%
其他应付款	9,380.45	9.16%	16,361.16	16.30%	-42.67%
一年内到期的非流动负债	4,000.00	3.91%			
流动负债合计	83,049.67	81.10%	95,952.15	95.61%	-13.45%
长期借款	12,000.00	11.71%			

预计负债			37.55	0.04%	-100.00%
递延收益	6,960.63	6.80%	4,184.51	4.17%	66.34%
递延所得税负债	400.57	0.39%	178.74	0.18%	124.10%
非流动负债合计	19,361.20	18.90%	4,400.80	4.39%	339.95%
负债合计	102,410.87	100.00%	100,352.95	100.00%	2.05%

2019 年末负债总额为 102,410.87 万元，比上年同期增加 2,057.92 万元，同比增加 2.05%。其中流动负债为 83,049.67 万元，占总负债的 81.10%，流动负债比上年同期减少 12,902.48 万元，同比减少 13.45%；非流动负债为 19,361.20 万元，占总负债的 18.90%，非流动负债比上年同期增加 14,960.40 万元，同比增加 339.95%。具体各项负债增减变动原因如下：

1、短期借款期末较期初减少 21.98%，主要为公司为了优化融资机构，本年度增加了长期借款补充流动资金所致；

2、应付票据期末较期初减少 24.89%，主要为本报告期票据到期支付所致；

3、应付账款期末较期初增加 26.80%，主要为尚未到结算期的采购款等增加所致；

4、预收款项期末较期初减少 32.78%，主要为本报告期收到的尚未结算的预收款项减少所致；

5、其他应付款期末较期初减少 42.67%，主要为本报期限限制性股票激励解锁调整回购义务所致；

6、长期借款期末余额 12,000.00 万元，主要为公司为了优化融资结构，本期向国家开发银行北京分行新增三年期的中长期借款所致；

7、递延收益期末较期初增加 66.34%，主要为本期收到面向特定流程行业工业机理模型库项目、北京工业互联网平台以及工业互联网标识解析实训与成果转化平台等项目的政府补助款所致；

8、递延所得税负债期末较期初增加 124.10%，主要为固定资产加速折旧形成的递延所得税负债增加所致。

三、 现金流量情况分析

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	217,501.71	180,411.43	20.56%
经营活动现金流出小计	183,663.07	156,486.50	17.37%
经营活动产生的现金流量净额	33,838.64	23,924.93	41.44%
投资活动现金流入小计	105,554.93	227,101.55	-53.52%
投资活动现金流出小计	169,022.17	260,400.01	-35.09%
投资活动产生的现金流量净额	-63,467.24	-33,298.46	-90.60%
筹资活动现金流入小计	55,891.00	53,845.71	3.80%
筹资活动现金流出小计	52,388.04	18,553.17	182.37%
筹资活动产生的现金流量净额	3,502.96	35,292.53	-90.07%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	529.68	-14.48	3,757.40%
现金及现金等价物净增加额	-25,595.96	25,904.52	-198.81%

1、报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加 41.44%，主要原因是公司优化人员结构，加强成本管控，并充分利用供应商提供的信用政策，加强资金管理，同时公司加大应收款项的催收力度的综合影响所致；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少 90.60%，主要原因是本报告期公司对工业互联网平台、数据科学云平台等自主研发项目的投入增加，以及本期用于购买理财产品的募投资金减少，相应的理财投资收益也减少，使得投资活动现金流净额较上年减少所致；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 90.07%，主要原因是本期到期需要偿还的短期借款和利息费用较上年增加所致；

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增加 3757.40%，主要原因是本报告期与上年相比 COTOPAXI 子公司英镑对人民币汇率上升所致。

北京东方国信科技股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十八日