

北京东土科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2020 年度财务报表进行了审计，天职业字[2021]26360 号标准无保留意见的《审计报告》。

现根据经审计鉴证的会计报表，对公司 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入（元）	534,959,995.61	815,987,277.81	-34.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-913,051,131.53	-441,458,671.39	-106.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,006,382,839.26	-622,010,712.41	-61.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,281,900.62	36,383,400.39	-207.97%
基本每股收益（元/股）	-1.79	-0.86	-108.43%
稀释每股收益（元/股）	-1.79	-0.86	-108.43%
加权平均净资产收益率	-70.86%	-22.03%	-48.83%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,487,042,619.13	3,276,754,145.26	-24.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	806,644,722.29	1,719,572,583.44	-53.09%

二、2020 年末主要资产负债情况

单位：万元

项目	2020 年末	2020 年初	变动幅度	重点变动说明
应收账款	53,302.50	82,328.37	-35.26%	报告期末较期初减少 29025.87 万元，下降 35.26%，主要系报告期防务业务部分重大项目进行了军品价格调整，导致部分前期陆续验收交付产品并已按客户认可的暂定价确认的收入出现较大调减，审价调减收入相应冲减应收账款，以及本期防务业务收入规模减少，应收账款减少。

应收款项融资	2,063.63	1,285.25	60.56%	报告期末较期初增加 778.38 万元，增长 60.56%，主要系报告期末未到期的银行承兑汇票增加。
合同资产	2,383.11	766.06	100.00%	报告期末较期初增加 1617.05 万元，增长 211.09%，主要系报告期根据新收入准则规定，将未到期的质保金重分类至该项目。
其他流动资产	5,411.14	2,306.78	134.57%	报告期末较期初增加 3104.35 万元，增长 134.57%，主要系报告期末待抵扣进项税及留抵进项税增加。
长期股权投资	7,082.36	5,241.23	35.13%	报告期末较期初增加 1841.13 万元，增长 35.13%，主要系报告期新增对山东产创智汇股权投资 1,000 万元及确认对联营企业投资损失和其他权益变动所致。
其他权益工具投资	-	1,000.00	-100.00%	报告期末较期初减少 1000 万元，下降 100%，主要系报告期对鎏信科技持股比例增加，根据金融工具准则，重分类至“长期股权投资”项目
其他非流动金融资产	5,227.69	2,850.00	83.43%	报告期末较期初增加 2377.69 万元，增长 83.43%，主要系报告期天目基金公允价值上升，以及新增对天目基金投资 500 万元和中关村芯创基金投资 500 万元。
在建工程	184.89	20.89	784.91%	报告期末较期初增加 163.99 万元，增长 784.89%，主要系报告期东土科技（宜昌）工业互联网产业园立体仓库系统项目建设，尚未达到预计可使用状态。
开发支出	4,926.94	3,672.57	34.16%	报告期末较期初增加 1254.37 万元，增长 34.16%，主要系报告期国产化项目开发支出增加。
商誉	10,925.38	65,714.51	-83.37%	报告期末较期初减少 54789.12 万元，下降 83.37%，主要系报告期公司根据子公司本年度经营情况，对并购形成的商誉计提减值准备。
递延所得税资产	6,109.42	3,658.95	66.97%	报告期末较期初增加 2450.47 万元，增长 66.97%，主要系报告期末应收账款和存货减值准备增加，相应计提的递延所得税资产增加。
合同负债	5,379.56	3,230.26	100.00%	主要系报告期根据新收入准则，将预收款项重分类至本项目列式。
应交税费	1,145.14	3,159.04	-63.75%	报告期末较期初减少 2013.9 万元，下降 63.75%，主要系报告期营业收入及利润下降，应交增值税及企业所得税相应下降。
其他应付款	9,306.77	3,479.64	167.46%	报告期末较期初增加 5827.13 万元，增长 167.46%，主要系报告期防务业务部分重大项目进行了军品价格调整，将实际收款金额高于应收账款部分，重分类至该项目。
其他流动负债	2,075.60	830.04	150.06%	报告期末较期初增加 1245.56 万元，增长

				150.06%，主要系报告期末终止确认的商业承兑汇票增加。
递延收益	18,503.62	14,125.21	31.00%	报告期末较期初增加 4378.4 万元，增长 31%，主要系报告期收到政府补助增加。

三、2020 年度主要经营成果情况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
营业总收入	534,959,995.61	815,987,277.81	-34.44%	报告期发生额较上年同期减少 53,496.00 万元，一方面系防务业务部分重大项目进行了军品价格调整，本期收入出现较大调减；另一方面系防务业务本期收入规模减少。
营业成本	409,492,555.15	445,884,804.87	-8.16%	报告期较上年同期减少主要系收入规模减少。
销售费用	126,695,974.13	114,928,134.95	10.24%	
管理费用	130,977,180.99	111,643,081.24	17.32%	报告期发生额较上年同期增加 1,933.41 万元，增长 17.32%，一方面系东土科技（宜昌）工业互联网产业园于 2019 年底转固，本报告期固定资产折旧费用增加；另一方面系人力成本增加。
财务费用	70,145,876.97	54,339,405.45	29.09%	报告期发生额较上年同期增加 1,580.65 万元，增长 29.09%，主要系 2019 年子公司东土华盛引入外部投资者，该项投资在会计处理上被认定为金融负债，新增借款利息费用。
研发费用	188,642,157.83	162,155,457.67	16.33%	报告期发生额较上年同期增加 2,648.67 万元，增长 16.33%，主要系公司报告期继续完善集团战略业务的布局，持续加大工业互联网产品的研发投入。
投资收益	114,982,305.12	-9,459,652.06	1315.50%	主要系报告期处置参股公司上海瀚讯股权收益。
公允价值变动收益	-43,971,366.34	72,105,799.83	-125.55%	主要系本报告期参股公司上海瀚讯股票公允价值变动收益减少。
信用减值损失	-77,501,845.95	-42,615,806.83	-81.86%	主要系报告期对应收账款计提坏账准备。
资产减值损失	-583,752,593.87	-531,027,911.48	-9.93%	主要系报告期公司根据子公司本年度经营情况，对并购形成的商誉计提减值准

				备。
营业外收入	14,267,240.97	26,186,198.23	-45.52%	主要系公司本期收到的政府补助减少。

四、2020 年主要现金流量情况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	982,974,645.07	1,033,356,457.20	-4.88%
经营活动现金流出小计	1,022,256,545.69	996,973,056.81	2.54%
经营活动产生的现金流量净额	-39,281,900.62	36,383,400.39	-207.97%
投资活动现金流入小计	894,175,502.63	188,449,122.21	374.49%
投资活动现金流出小计	900,382,487.70	382,845,353.51	135.18%
投资活动产生的现金流量净额	-6,206,985.07	-194,396,231.30	96.81%
筹资活动现金流入小计	473,181,661.08	710,134,911.05	-33.37%
筹资活动现金流出小计	509,564,544.20	381,114,573.25	33.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,382,883.12	329,020,337.80	-111.06%
现金及现金等价物净增加额	-82,590,357.23	171,026,565.77	-148.29%

本年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 7,566.53 万元，主要系公司营业收入减少导致销售回款减少 7,233.03 万元所致。

本年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 18,818.92 万元，一方面系公司报告期处置上海瀚讯股票取得现金收入 1.25 亿元，另一方面系东土科技（宜昌）工业互联网产业园于 2019 年下半年投产，本报告期长期资产支出较上年同期减少。

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 30,740.32 万元，主要系上年同期公司子公司东土华盛引入外部投资者，收到投资款项 21,185 万元所致。

北京东土科技股份有限公司

2021 年 4 月 27 日