

创意信息技术股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度报告报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。现将2020年度财务决算情况报告如下：

一、财务报表审计情况

公司2020年度财务决算报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于2021年4月16日出具了XYZH/2021CDAA20198号标准无保留意见的《审计报告》。

二、公司合并报表范围

2020年度公司合并范围如下：

子公司名称	持股比例 (%)	
	直接	间接
四川创意科技有限公司	100.00	
北京创意云智数据技术有限公司	100.00	
甘肃创意信息技术有限公司	58.00	
上海格蒂电力科技有限公司	100.00	
广州邦讯信息系统有限公司	100.00	
四川创智联恒科技有限公司	100.00	
西安格蒂电力有限公司		100.00
上海格蒂能源科技有限公司		100.00
上海蒂玺国际贸易有限公司		100.00
西安通源智能电气技术有限公司		50.00
郑州格蒂电力智能科技有限公司		100.00
创意信息技术马来西亚公司		51.00
格蒂（香港）股份有限公司		100.00
江西邦讯信息系统有限公司		75.00
格蒂投资（柬埔寨）有限公司		100.00
北京格蒂智能科技有限公司		100.00
北京万里开源软件有限公司	58.57	
北京拓林思软件公司		58.57

子公司名称	持股比例 (%)	
	直接	间接
北京创意云数科技有限公司	51.00	

三、公司主要财务数据分析

(一) 资产项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
货币资金	480,940,663.54	436,261,697.88	10.24%	
交易性金融资产	47,445,222.00	40,330,662.00	17.64%	
应收票据	18,273,434.83	54,923,295.13	-66.73%	1
应收账款	1,317,744,343.86	1,441,713,923.52	-8.60%	
应收款项融资	7,647,020.00	-	/	2
预付账款	83,807,654.72	71,821,314.12	16.69%	
其他应收款	38,957,403.57	70,169,445.91	-44.48%	3
存货	692,065,024.87	447,668,779.01	54.59%	4
其他流动资产	10,449,151.15	6,539,827.47	59.78%	5
流动资产合计	2,697,329,918.54	2,569,428,945.04	4.98%	
长期股权投资	22,871,896.49	25,746,942.09	-11.17%	
其他非流动金融资产	2,000,000.00	-	/	
固定资产	58,723,945.05	76,155,475.59	-22.89%	
在建工程	178,822,511.52	152,035,279.54	17.62%	
无形资产	147,507,463.24	127,378,028.00	15.80%	
开发支出	49,411,609.53	52,131,669.17	-5.22%	
商誉	20,391,221.53	796,953,804.64	-97.44%	6
长期待摊费用	1,955,720.20	3,356,485.37	-41.73%	7
递延所得税资产	63,989,483.41	40,812,864.89	56.79%	8
其他非流动资产	4,424,835.24	11,402,632.10	-61.19%	9
非流动资产合计	550,098,686.21	1,285,973,181.39	-57.22%	
资产总计	3,247,428,604.75	3,855,402,126.43	-15.77%	

经审计，公司2020年末总资产为324,742.86万元，比上年年末385,540.21万元减少15.77%；其中，增减变动幅度较大的主要资产项目分析如下：

1、应收票据年末余额较上年减少66.73%，主要系票据到期承兑以及未到期的银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致。

2、应收款项融资为本年新增列报项目，主要系报告期末未到期的银行承兑汇票余额。

3、其他应收款年末余额较上年减少44.48%，主要系报告期内对收回风险较高的保证金款项全额计提坏账所致。

4、存货年末余额较上年增加54.59%，主要系报告期末公司部分项目未完工、未结项，成本未结转所致。

5、其他流动资产年末余额较上年增加59.78%，主要系报告期内公司未抵扣的增值税进项税增加以及预交税金增加所致。

6、商誉年末余额较上年减少97.44%，主要系因子公司经营不达预期，计提商誉减值所致。

7、长期待摊费用年末余额较上年减少41.73%，主要系办公场所装修费摊销后造成减少。

8、递延所得税资产年末余额较上年增加56.79%，主要系（1）可弥补亏损形成的可抵扣暂时性差异增加；（2）计提的坏账准备形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

9、其他非流动资产年末余额较上年减少61.19%，主要系报告期内预付的工程款和土地款减少所致。

（二）负债项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
短期借款	586,821,873.14	483,283,828.35	21.42%	
应付票据	4,999,850.21	4,721,468.38	5.90%	
应付账款	554,194,988.69	532,610,305.60	4.05%	
预收款项	-	124,932,278.95	-100.00%	1
合同负债	225,896,810.79		/	1
应付职工薪酬	61,480,885.00	38,079,801.80	61.45%	2
应交税费	53,649,969.93	79,349,589.56	-32.39%	3
其他应付款	27,924,111.62	41,213,193.01	-32.24%	4
一年内到期的非流动负债	61,933,442.97	30,001,492.61	106.43%	5
其他流动负债	28,126,001.19		/	
流动负债合计	1,605,027,933.54	1,334,191,958.26	20.30%	
长期借款	-	62,266,400.00	-100.00%	6
长期应付款	8,888,565.53	8,273,774.29	7.43%	
预计负债	1,910,781.70	1,874,085.37	1.96%	
递延收益	10,021,347.77	10,848,137.80	-7.62%	
递延所得税负债	9,677,636.53	11,146,511.21	-13.18%	
非流动负债合计	30,498,331.53	94,408,908.67	-67.70%	
负债合计	1,635,526,265.07	1,428,600,866.93	14.48%	

经审计，公司2020年末负债为163,552.63万元，比上年年末142,860.09万元增加14.48%；其中，增减变动幅度较大的主要负债项目分析如下：

1、预收款项减少、合同负债本年新增，主要系报告期内公司执行新收入准则，将预收款项调整计入合同负债，以及预收的项目款项增加所致。

2、应付职工薪酬年末余额较上年增加61.45%，主要系报告期末公司部分计提的职工薪酬尚未支付所致。

3、应交税费年末余额较上年减少32.39%，主要系报告期末公司应交增值税和所得税减少所致。

4、其他应付款年末余额较上年减少32.24%，主要系报告期内公司往来款减少所致。

5、一年内到期的非流动负债年末余额较上年增加106.43%，主要系报告期末公司一年内到期的长期借款转入所致。

6、长期借款年末无余额，主要系长期借款在一年内到期转入了一年内到期的非流动负债所致。

（三）权益项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
股本	525,576,150.00	525,576,150.00	0.00%	
资本公积	1,738,539,236.37	1,738,539,236.37	0.00%	
库存股	50,563,569.26	50,563,569.26	0.00%	
其他综合收益	1,026,792.57	291,825.63	251.85%	1
盈余公积	49,225,080.84	46,319,920.24	6.27%	
未分配利润	-583,493,178.14	199,116,116.61	-393.04%	2
归属于母公司所有者权益合计	1,680,310,512.38	2,459,279,679.59	-31.67%	
少数股东权益	-68,408,172.70	-32,478,420.09	-110.63%	3
所有者权益合计	1,611,902,339.68	2,426,801,259.50	-33.58%	

经审计，公司2020年末所有者权益为161,190.23万元，比上年年末242,680.13万元减少33.58%；其中，增减变动幅度较大的主要权益项目分析如下：

1、其他综合收益年末余额较上年增加251.85%，主要系报告期内公司外币财务报表折算差额变动所致。

2、未分配利润年末余额较上年减少393.04%，主要系报告期内公司为亏损所致。

3、少数股东权益年末余额较上年减少110.63%，主要系报告期内按持股比例计算的少数股东损益为亏损所致。

（四）损益项目分析

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	备注
营业收入	2,006,470,833.56	1,971,371,759.37	1.78%	
营业成本	1,582,485,064.91	1,512,567,120.23	4.62%	
营业税金及附加	6,824,466.12	7,700,791.05	-11.38%	
销售费用	51,710,307.40	34,959,526.70	47.91%	1
管理费用	128,917,740.27	117,558,777.09	9.66%	
研发费用	191,728,609.59	91,297,177.16	110.00%	2
财务费用	39,624,816.36	29,078,818.10	36.27%	3
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-72,830,254.83	-66,859,698.18	-8.93%	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-778,968,768.40	-	/	4
投资收益（损失以“-”号填列）	-571,550.52	-1,298,327.10	55.98%	5
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	186,890.57	-100.00%	6
其他收益（损失以“-”号填列）	22,311,473.03	10,233,570.81	118.02%	7
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,114,560.00	4,535,532.00	56.86%	8
营业利润	-817,764,711.81	125,007,517.14	-754.17%	
营业外收入	27,578.67	620,467.18	-95.56%	9
营业外支出	10,555,558.46	561,817.44	1778.82%	10
利润总额	-828,292,691.60	125,066,166.88	-762.28%	
所得税费用	-12,077,037.25	23,447,574.82	-151.51%	11
净利润	-816,215,654.35	101,618,592.06	-903.21%	

1、销售费用本年发生额较上年增加47.91%，主要系报告期内公司为拓展业务导致业务费用和职工薪酬增长所致。

2、研发费用本年发生额较上年增加110.00%，主要系报告期内公司加大研发投入，委外研发项目增多以及无形资产原值增加造成摊销额增加所致。

3、财务费用本年发生额较上年增加36.27%，主要系报告期内公司利息费用和汇兑损失增加所致。

4、资产减值损失为本年新增，主要系报告期内公司因子公司业绩不达预期对商誉计提了减值所致。

5、投资收益较上年增加55.98%，主要系公司报告期内权益法核算长期股权投资亏损减少所致。

6、资产处置收益无本年发生额，主要系报告期内公司未发生相关事项所致。

7、其他收益本年发生额较上年增加118.02%，主要系报告期内公司收到的政府补助增加所致。

8、公允价值变动收益较上年增加56.86%，主要系报告期内公司持有的成都银行股票的公允价值变动所致。

9、营业外收入本年发生额较上年减少95.56%，主要系报告期内公司获得的与日常经营无关的政府补助减少所致。

10、营业外支出本年发生额较上年增加1778.82%，主要系报告期内公司支付诉讼赔偿款项以及对外支付捐赠款所致。

11、所得税费用本年发生额较上年减少151.51%，主要系报告期内公司亏损，亏损的部分确认了递延所得税资产、减少了所得税费用所致。

（五）报告期内公司现金流量分析

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	备注
经营活动产生的现金流量净额	177,525,816.67	-32,887,181.14	639.80%	1
投资活动产生的现金流量净额	-126,081,162.32	-114,852,457.90	-9.78%	
筹资活动产生的现金流量净额	23,340,613.36	69,566,216.62	-66.45%	2
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-610,625.27	790,943.35	-177.20%	3
现金及现金等价物净增加额	74,174,642.44	-77,382,479.07	195.85%	

现金及现金等价物净增加额较上年增加195.85%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致，具体分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加639.80%，主要系报告期内公司加强项目收支款管理，项目回款增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少66.45%，主要系报告期内公司金融机构融资净增加额减少所致。

3、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年减少177.20%，主要系报告期内汇率变动所致。

四、公司主要财务指标

项目	2020 年	2019 年
流动比率	1.68	1.93
速动比率	1.25	1.59
应收账款周转率	1.45	1.51
存货周转率	2.78	3.71

息税折旧摊销前利润（万元）	-71,138.98	20,322.87
---------------	------------	-----------

五、其他说明

（一）报告期内公司会计政策变更事项

本公司本年有会计政策变更事项，具体情况请参见2020年披露的《关于会计政策变更的公告》。

（二）报告期内公司会计估计变更事项：无。

（三）报告期内公司会计前期差错更正事项：无。

创意信息技术股份有限公司董事会

2021年4月20日