

北京数码视讯科技股份有限公司

2016年度公司财务决算报告

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、2016 年度合并及母公司现金流量表、2016 年度合并及母公司所有者权益变动表及相关报表附注的审计，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、2016 年度财务状况

资产	期末余额	期初余额	同比增幅
货币资金	1,406,919,522.55	1,711,359,502.90	-17.79%
应收票据	60,922,416.68	47,653,131.15	27.85%
应收账款	513,874,690.17	456,001,338.64	12.69%
预付款项	8,976,380.03	4,881,079.85	83.90%
应收利息	1,761,026.02	13,602,521.11	-87.05%
其他应收款	79,353,819.28	77,696,471.59	2.13%
存货	420,305,968.53	390,362,816.14	7.67%
其他流动资产	96,207,267.17	113,555,664.18	-15.28%
可供出售金融资产	162,128,858.61	91,047,799.25	78.07%
长期股权投资	33,892,728.59	-	100.00%
投资性房地产	159,472,769.48	161,483,069.80	-1.24%
固定资产	496,930,193.30	343,684,912.57	44.59%
在建工程	497,005.88	157,880,275.48	-99.69%
无形资产	417,617,036.50	377,595,700.61	10.60%
开发支出	134,927,010.99	75,905,972.12	77.76%
商誉	33,034,151.64	62,022,295.17	-46.74%
长期待摊费用	354,611.39	1,469,594.57	-75.87%
递延所得税资产	30,588,131.04	32,282,944.84	-5.25%
资产总计	4,057,763,587.85	4,118,485,089.97	-1.47%

负债及权益	期末余额	期初余额	同比增幅
短期借款	120,000,000.00	400,000,000.00	-70.00%
应付票据	-	1,481,457.05	-100.00%
应付账款	90,091,270.69	126,121,930.62	-28.57%

预收款项	44,349,163.66	90,903,611.47	-51.21%
应付职工薪酬	43,495,677.11	50,643,846.18	-14.11%
应交税费	31,220,288.21	32,426,895.60	-3.72%
应付利息	108,750.00	7,910,958.90	-98.63%
其他应付款	157,767,780.83	99,720,455.04	58.21%
一年内到期的非流动负债	-	-	0.00%
递延收益	20,262,953.35	28,360,841.35	-28.55%
递延所得税负债	2,555,560.15	3,173,173.22	-19.46%
负债合计	509,851,444.00	840,743,169.43	-39.36%
股本	1,377,793,862.00	1,377,793,862.00	0.00%
资本公积	643,319,252.05	582,920,252.05	10.36%
其他综合收益	68,748,950.86	20,507,492.09	235.24%
盈余公积	96,954,317.91	88,578,557.85	9.46%
未分配利润	1,306,915,193.52	1,099,573,361.26	18.86%
归属于母公司股东权益合计	3,493,731,576.34	3,169,373,525.25	10.23%
少数股东权益	54,180,567.51	108,368,395.29	-50.00%
股东权益合计	3,547,912,143.85	3,277,741,920.54	8.24%
负债和股东权益总计	4,057,763,587.85	4,118,485,089.97	-1.47%

二、2016 年度经营状况

项 目	本期金额	上期金额	同比增幅
营业收入	1,474,848,649.35	1,028,872,281.85	43.35%
营业成本	741,913,169.25	393,895,253.54	88.35%
营业税金及附加	12,164,156.41	10,541,353.57	15.39%
销售费用	172,363,206.42	169,858,742.45	1.47%
管理费用	358,747,723.05	349,634,419.90	2.61%
财务费用	-15,974,338.31	-52,570,015.51	-69.61%
资产减值损失	26,284,076.34	24,534,102.29	7.13%
投资收益	-671,489.95	2,464,526.10	-127.25%
营业外收入	84,768,744.03	95,699,031.23	-11.42%
营业外支出	1,276,181.93	322,446.54	295.78%
四、利润总额	262,171,728.34	230,819,536.40	13.58%
所得税费用	20,025,840.72	1,298,839.88	1441.83%
五、净利润	242,145,887.62	229,520,696.52	5.50%

1、营业收入

营业收入增长 44598 万元，增长 43.35%，主要是由于报告期内，广播电视信息行业的各业务保持稳定增长，通信行业的智能网关及终端业务发展迅速，特定行业各业务规模有大幅提升，金融行业各业务进步显著，带来收入的大幅增长。

2、财务费用

财务费用增长 3660 万元,增长 69.61%,主要是由于利息收入减少与汇兑损益变动所致。

三、现金流状况

项 目	本期金额	上期金额	同比增幅
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,409,836,718.23	1,034,969,273.42	36.22%
收到的税费返还	73,976,574.89	82,744,618.47	-10.60%
收到其他与经营活动有关的现金	229,935,167.21	142,531,960.57	61.32%
经营活动现金流入小计	1,713,748,460.33	1,260,245,852.46	35.99%
购买商品、接受劳务支付的现金	839,342,935.05	488,565,673.29	71.80%
支付给职工以及为职工支付的现金	239,138,136.13	243,562,294.48	-1.82%
支付的各项税费	118,063,693.63	102,853,635.47	14.79%
支付其他与经营活动有关的现金	292,240,783.35	293,451,100.56	-0.41%
经营活动现金流出小计	1,488,785,548.16	1,128,432,703.80	31.93%
经营活动产生的现金流量净额	224,962,912.17	131,813,148.66	70.67%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	10,229,677.95	35,130.64	29018.96%
取得投资收益收到的现金	1,619,509.06	9,204,606.04	-82.41%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,202,393.99	222,663.11	4032.88%
收到其他与投资活动有关的现金	202,508,299.09	703,179,968.92	-71.20%
投资活动现金流入小计	223,559,880.09	712,642,368.71	-68.63%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,233,493.42	214,586,762.52	-22.53%
投资支付的现金	95,775,908.20	38,669,719.40	147.68%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	
支付其他与投资活动有关的现金	6,497,255.07	226,842,245.34	-97.14%
投资活动现金流出小计	268,506,656.69	480,098,727.26	-44.07%
投资活动产生的现金流量净额	-44,946,776.60	232,543,641.45	-119.33%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	7,146,657.16	-100.00%
取得借款收到的现金	220,000,000.00	400,000,000.00	-45.00%
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000,000.00	-	100.00%
筹资活动现金流入小计	620,000,000.00	407,146,657.16	52.28%
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	-	100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,883,980.45	14,535,664.99	105.59%
支付其他与筹资活动有关的现金	140,895.84	496,199,474.20	-99.97%
筹资活动现金流出小计	530,024,876.29	510,735,139.19	3.78%
筹资活动产生的现金流量净额	89,975,123.71	-103,588,482.03	186.86%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,940,688.55	28,543,359.28	-5.61%
五、现金及现金等价物净增加额	296,931,947.83	289,311,667.36	2.63%
加：期初现金及现金等价物余额	1,100,033,792.09	810,722,124.73	35.69%
六、期末现金及现金等价物余额	1,396,965,739.92	1,100,033,792.09	26.99%

1、经营活动产生的现金流量净额：主要系本报告期较上年同期的经营活动现金流入增

幅大于经营活动现金流出增幅，具体如下：

（1）经营活动现金流入增长 45350 万元，增长 35.99%，主要是由于：

①销售商品、提供劳务收到的现金增长 37487 万元，增长 36.22%，主要是由于本报告期营业收入大幅增长，对应收款也大幅增加，博汇科技从 2016 年 7 月起不再纳入合并范围使得本项目同比减少 7564 万元；

②收到其他与经营活动有关的现金增长 8740 万元，增长 61.32%，主要是由于本报告期收到第三方支付款与影视剧投资款收回同比增加所致。

（2）经营活动现金流出增长 36035 万元，增长 31.93%，主要是由于：

购买商品、接受劳务支付的现金增长 35078 万元，增长 71.80%，主要是由于本报告期销售势头良好，为确保对各项的正常供货，增加了存货的采购，博汇科技从 2016 年 7 月起不再纳入合并范围使得本项目同比减少 1565 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：主要系本报告期较上年同期的投资活动现金流入减幅大于投资活动现金流出减幅，具体如下：

（1）投资活动现金流入减少 48908 万元，减少 68.63%，主要是由于：

收到其他与投资活动有关的现金减少 50067 万元，减少 71.20%，主要是由于上年收回购买的固定收益银行产品本金金额较大所致。

（2）投资活动现金流出减少 21159 万元，减少 44.07%，主要是由于：

支付其他与投资活动有关的现金减少 22034 万元，减少 97.14%，主要是由于上年支付购买固定收益银行产品本金所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额：主要系本报告期较上年同期的筹资活动现金流入增幅大于筹资活动现金流出增幅，具体如下：

筹资活动现金流入增长 21285 万元，增长 52.28%，主要是由于：

（1）取得借款收到的现金减少 18000 万元，减少 45.00%，主要是由于本报告期短期借款减少所致；

（2）收到其他与筹资活动有关的现金增长 40000 万元，增长 100.00%，主要是由于本报告期定期存单解除质押所致。

四、主要财务指标

（一）偿债能力分析

流动比率=流动资产/流动负债=5.31

速动比率=速动资产/流动负债= 4.24

资产负债率=负债总额/资产总额×100%=12.56%

产权比率=负债总额/所有者权益总额×100%=14.37%

从公司主要偿债指标分析,我们发现公司短期偿债指标流动比率及速动比率指标均高于去年同期水平,基本不存在短期偿债风险。并且公司目前不存在长期负债,公司资产负债率及产权比率指标良好,也不存在长期偿债风险。

(二) 盈利能力分析

销售毛利率=(销售收入-销售成本)÷销售收入×100%=49.7%

销售净利率=净利润÷主营业务收入×100%=15.56%

资产报酬率=净利润÷((期初资产总额+期末资产总额)÷2)×100%=6%

普通股每股收益=(净利润-优先股股利)÷发行在外的普通股股数= 0.17

从公司主要盈利指标分析,我们发现公司主要业务利润水平有所下降,主要由于本报告期智能网关及终端业务占营业收入比例上升所致;资产报酬率与去年持平;由于净利润的增长,公司每股收益达到 0.17 元/股,高于去年同期水平。

(三) 营运能力分析

应收账款周转率(周转次数)=营业收入/((年初应收账款+年末应收账款)/2)=3.04

存货周转率(周转次数)=营业成本/(期初存货余额+期末存货余额)/2=1.83

流动资产周转率(周转次数)=营业收入/((年初流动资产+年末流动资产)/2)=0.55

总资产周转率(周转次数)=营业收入/((年初资产总额+年末资产总额)/2)=0.36

公司 2016 年度应收账款周转率比去年同期高 0.21,主要原因是 2016 年加大应收账款的催收力度,清理部分长期未收回款。存货周转率与总资产周转率高于去年同期水平。

(四) 发展能力分析

营业收入增长率=本年营业收入增长额/上年营业收入总额×100%=43.35%

总资产增长率=本年总资产增长额/年初资产总额×100%=-1.47%

营业利润增长率=本年营业利润增长额/上年营业利润总额×100%=31.92%

公司 2016 年度广播电视信息行业的各业务保持稳定增长,通信行业的智能网关及终端业务发展迅速,特定行业各业务规模有大幅提升,金融行业各业务进步显著,带来收入的大幅增长。

(五) 收现能力分析

销售收现率 = 销售商品提供劳务收到的现金 ÷ 销售收入 × 100% = 95.59%

资产的经营现金净流量回报率 = 经营现金净流量 ÷ 总资产 × 100% = 5.54%

每股经营现金净流量 = 经营现金净流量 ÷ 普通股股数 = 0.16

2016 年公司加大应收账款的催收力度，现金流充裕。销售收现率与去年同期持平，资产的经营现金净流量回报率与每股经营现金净流量均高于去年同期水平。

北京数码视讯科技股份有限公司

2017 年 4 月 20 日