

# 北京数视讯科技股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、2018 年度合并及母公司现金流量表、2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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、2018 年度财务状况

资产	期末余额	期初余额	同比增幅
货币资金	1,463,374,570.43	1,241,281,322.19	17.89%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,492,738.63		100.00%
应收票据	16,113,979.13	58,279,398.01	-72.35%
应收账款	911,595,369.63	684,556,506.75	33.17%
预付款项	4,364,936.08	9,272,950.55	-52.93%
应收利息	8,943,572.48	2,491,898.14	258.91%
应收股利	282,924.98	1,260,000.00	-77.55%
其他应收款	115,987,551.49	72,849,304.80	59.22%
存货	351,165,479.11	406,828,173.38	-13.68%
其他流动资产	120,602,970.90	258,052,044.26	-53.26%
可供出售金融资产	296,565,907.51	199,702,018.15	48.50%
长期股权投资	42,968,036.95	38,357,183.06	12.02%
投资性房地产	131,696,071.69	174,978,710.28	-24.74%
固定资产	445,329,376.05	450,099,777.97	-1.06%
在建工程	2,688,510.23	1,275,530.54	110.78%
无形资产	552,873,304.64	462,279,083.00	19.60%
开发支出	105,918,529.59	154,307,929.28	-31.36%
商誉		-	0.00%
长期待摊费用		822,605.77	-100.00%
递延所得税资产	29,854,754.93	22,517,737.79	32.58%
其他非流动资产	6,580,000.00		100%
<b>资产总计</b>	<b>4,618,398,584.45</b>	<b>4,239,212,173.92</b>	<b>8.94%</b>

负债及权益	期末余额	期初余额	同比增幅
短期借款	135,000,000.00		100.00%
应付票据	47,301,537.88	14,830,515.98	218.95%
应付账款	240,601,745.92	155,980,406.10	54.25%
预收款项	38,081,363.11	55,708,639.85	-31.64%
应付职工薪酬	20,017,554.74	38,228,522.63	-47.64%
应交税费	16,816,472.04	21,810,629.65	-22.90%
应付利息		-	0.00%
其他应付款	417,669,154.37	425,000,757.51	-1.73%
预计负债		960,000.00	-100.00%
递延收益	10,108,884.27	13,604,803.20	-25.70%
递延所得税负债	2,264,989.41	2,376,826.13	-4.71%
其他非流动负债			0.00%
<b>负债合计</b>	<b>927,861,701.74</b>	<b>728,501,101.05</b>	27.37%
股本	1,433,578,862.00	1,377,793,862.00	4.05%
资本公积	839,242,317.76	727,939,103.79	15.29%
减：库存股	110,454,300.00		100.00%
其他综合收益	59,805,475.27	5,846,120.30	922.99%
盈余公积	104,674,931.23	100,305,863.05	4.36%
未分配利润	1,364,904,498.23	1,298,725,606.41	5.10%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>3,691,751,784.49</b>	<b>3,510,610,555.55</b>	5.16%
少数股东权益	-1,214,901.78	100,517.32	-1308.65%
<b>股东权益合计</b>	<b>3,690,536,882.71</b>	<b>3,510,711,072.87</b>	5.12%
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>4,618,398,584.45</b>	<b>4,239,212,173.92</b>	8.94%

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产同比增长 1149 万元，增长 100.00%。主要原因是本年投资设立的蓝海公司发生对外投资业务所致。

#### 2、应收票据

应收票据同比减少 4217 万元，减少 72.35%，主要是由于本报告期内通过加大票据背书提高票据流通效率所致。

#### 3、应收账款

应收账款同比增长 22704 万元，增长 33.17%。主要是由于 2018 年 4K 智能终端业务量有大幅提升，2018 年末对此业务客户的应收账款均处于合理账期中，截至 2019 年一季度，已收回该部分应收账款 4.68 亿。

#### 4、预付款项

预付款项同比减少 491 万元，减少 52.93%。主要是由于部分项目的前期预付款，随着项目执行逐步减少所致。

#### 5、应收股利

应收股利同比减少98万元，减少77.55%。主要是由于本年实际收到上年末应收股利，且本年无较大应收股利所致。

#### 6、应收利息

应收利息同比增长645万元，增长258.91%。主要是由于未到期定期存款产生的应收利息所致。

#### 7、其他应收款

其他应收款同比增长4314万元，增长59.22%。主要是由于第三方支付业务上缴人民银行商户备付金所致。

#### 8、其他流动资产

其他流动资产同比减少13745万元，减少53.26%。主要是由于本年收回上年末理财产品本金所致。

#### 9、可供出售的金融资产

可供出售的金融资产同比增长9686万元，增长48.50%。主要是由于本年发生对杭州创合等企业的投资所致。

#### 10、在建工程

在建工程同比增长141万元，增长110.78%。主要是由于子公司“北京数码视讯企业管理有限公司”热泵空调工程项目发生的费用所致。

#### 11、开发支出

开发支出同比减少4839万元，减少31.36%。主要是由于本年部分研发项目达到结项要求转为无形资产所致。

#### 12、长期待摊费用

长期待摊费用同比减少82万元，减少100.00%。主要是由于前期子公司“北京数码视讯技术有限公司”列入长期待摊费用的办公室改造费48万、“福州数码视讯软件技术有限公司”列入长期待摊费用的厂房改造费34万，本期按审计意见调整至管理费用所致。

#### 13、递延所得税资产

递延所得税资产同比增长734万元，增长32.58%。主要是由于本报告期新增预提限制性股票成本，应收账款和其他应收账款坏账计提金额高于上年同期，并且预计未来有足够的应纳税额，从而确认递延所得税资产所致。

#### 14、短期借款

短期借款同比增长13500万元，增长100.00%。主要是由于本年为4K智能终端业务周转新增借款13500万元所致。

#### 15、应付票据

应付票据同比增长3247万元，增长218.95%。主要是由于本年采用应付票据的形式对供应商付款的比重加大所致。

#### 16、应付帐款

应付帐款同比增长8462万元，增长54.25%。主要是由于本年4K智能终端业务增长，调整部分采购合同中供应商付款条件所致。

#### 17、预收款项

预收款项同比减少1763万元，减少31.64%。主要是由于前期项目已经满足收入确认条件，形成应收账款冲减预收款项所致。

#### 18、应付职工薪酬

应付职工薪酬同比减少1821万元，减少47.64%。主要是由于本年实际支付上年末计提的年终奖，且本年计提的年终奖少于去年所致。

#### 19、预计负债

预计负债同比减少96万元，减少100.00%。主要是由于前期未决诉讼已处理完毕所致。

#### 20、库存股

库存股同比增长11045万元，增长100.00%。主要是由于本年实施限制性股票激励计划所致。

#### 21、其他综合收益

其他综合收益同比增长5396万元，增长922.99%。主要是由于汇率变动所致。

#### 22、少数股东权益

少数股东权益同比减少132万元，减少1308.65%，主要是由于孙公司甘肃鼎点分配股利所致。

## 二、2018 年度经营状况

项 目	本期金额	上期金额	同比增幅
营业收入	1,566,240,828.21	1,350,158,439.41	16.00%
营业成本	1,003,520,420.20	802,098,372.71	25.11%
税金及附加	15,762,537.52	16,805,453.37	-6.21%
销售费用	191,799,747.42	186,114,591.12	3.05%
管理费用	185,325,305.77	198,833,070.91	-6.79%

研发费用	123,290,359.09	135,975,092.63	-9.33%
财务费用	-14,750,600.17	-31,628,090.01	53.36%
资产减值损失	31,409,659.35	47,593,138.38	-34.00%
公允价值变动收益	-5,468,967.07		-100.00%
投资收益	18,727,039.14	6,756,163.97	177.18%
资产处置收益	-9,934,114.17	7,893.07	-125958.69%
其他收益	48,555,314.93	62,232,676.91	-21.98%
营业外收入	4,447,967.44	1,279,928.21	247.52%
营业外支出	761,979.74	1,455,578.11	-47.65%
<b>四、利润总额</b>	<b>85,448,659.56</b>	<b>63,187,894.35</b>	<b>35.23%</b>
所得税费用	1,432,644.78	18,254,794.22	-92.15%
<b>五、净利润</b>	<b>84,016,014.78</b>	<b>44,933,100.13</b>	<b>86.98%</b>

#### 1、财务费用

财务费用增加1688万元，增加53.36%。主要是由于汇兑损益变动导致财务费用增加947万、存款利息低于去年同期导致财务费用增加618万。

#### 2、资产减值损失

资产减值损失减少1618万元，减少34.00%。主要是由于上年同期计提子公司商誉减值3304万元，今年无。今年应收款项计提的坏账准备高于去年同期1581万，存货跌价损失比去年同期增加104万，综上所述所致。

#### 3、公允价值变动收益

公允价值变动收益减少547万，减少100%。主要是由于本年蓝海公司投资股票公允价值变动所致。

#### 4、投资收益

投资收益增加1197万，增加177.18%。主要是由于处置可供出售金融资产“芯联达信息科技(北京)股份有限公司”、“北京市博汇科技股份有限公司”部分股份所致。

#### 5、资产处置收益

资产处置收益减少994万，减少125958.69%。主要是由于“福州数码视讯智能卡有限公司”处置固定资产所致。

#### 6、营业外收入

营业外收入增加317万，增加247.52%。主要是由于应付供应商款项与之达成协议未支付确认营业外收入所致。

#### 7、营业外支出

营业外支出减少69万，减少47.65%。主要是由于上年同期影视公司主张权利确认诉讼

费支出所致。

#### 8、所得税费用

所得税费用减少1682万，减少92.15%，主要是由于17年期权失效，转回递延所得税资产，使得17年递延所得税费用增加，而本年确认限制性股票成本，使得递延所得税资产增加，递延所得税费用减少所致。

### 三、现金流状况

项目	本期金额	上期金额	同比增幅
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,447,847,542.29	1,236,330,925.75	17.11%
收到的税费返还	37,169,061.63	52,963,708.21	-29.82%
收到其他与经营活动有关的现金	79,731,155.35	398,135,933.41	-79.97%
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,564,747,759.27</b>	<b>1,687,430,567.37</b>	-7.27%
购买商品、接受劳务支付的现金	855,414,230.76	673,794,399.25	26.95%
支付给职工以及为职工支付的现金	224,526,162.53	265,094,305.53	-15.30%
支付的各项税费	102,013,329.06	112,456,037.92	-9.29%
支付其他与经营活动有关的现金	524,991,285.99	293,863,981.80	78.65%
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,706,945,008.34</b>	<b>1,345,208,724.50</b>	26.89%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-142,197,249.07</b>	<b>342,221,842.87</b>	-141.55%
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	158,054,579.46	4,616,669.38	3323.56%
取得投资收益收到的现金	7,586,185.25	1,012,531.71	649.23%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,932,060.83	13,858,196.12	-21.11%
收到其他与投资活动有关的现金		-	0.00%
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>176,572,825.54</b>	<b>19,487,397.21</b>	806.09%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,197,926.97	119,868,556.19	-23.28%
投资支付的现金	101,447,179.92	202,463,925.35	-49.89%
支付其他与投资活动有关的现金		-	0.00%
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>193,645,106.89</b>	<b>322,332,481.54</b>	-39.92%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-17,072,281.35</b>	<b>-302,845,084.33</b>	94.36%
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	111,012,150.00		100.00%
取得借款收到的现金	135,000,000.00	-	100.00%
收到其他与筹资活动有关的现金		-	0.00%
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>246,012,150.00</b>	-	100.00%
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,984,311.97	45,044,365.86	-57.85%
支付其他与筹资活动有关的现金	67,316.47	101,015.64	-33.36%
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>19,051,628.44</b>	<b>165,145,381.50</b>	-88.46%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>226,960,521.56</b>	<b>-165,145,381.50</b>	237.43%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,340,637.34	-41,753,294.94	177.46%
五、现金及现金等价物净增加额	100,031,628.48	-167,521,917.90	159.71%

#### 1、经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额减少48442万元，减少141.55%。主要由于上年同期第三方支付业务为净流入27880万元，本年第三方支付业务为净流出17153万元所致。

#### 2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额增加28577万元，增长94.36%。主要是由于本报告期收回2017年购买的理财产品本金所致。

#### 3、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额增加39211万元，增长237.43%。详细情况如下：

筹资活动现金流入增加24601万元，增加100.00%，主要是由于：

(1) 取得借款收到的现金增加13500万元，增加100.00%。主要是由于本报告期为4K智能终端业务扩张需要新增借款所致。

(2) 吸收投资所收到的现金增加11101万元，增加100%。主要是由于本年吸收限制性股票投资款所致。

筹资活动现金流出减少14609万元，减少88.46%。主要是由于去年同期有偿还债务支付的现金12000万元，本期无。

### 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=3.28

速动比率=速动资产/流动负债=2.76

资产负债率=负债总额/资产总额×100%=20.09%

产权比率=负债总额/所有者权益总额×100%=25.14%

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略低于去年同期水平，但仍处于安全范围，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%=35.93%

销售净利率=净利润÷营业收入×100%=5.36%

资产报酬率=净利润÷((期初资产总额+期末资产总额)÷2)×100%=1.90%

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=0.06

由于4K智能终端业务的销售毛利率低于我司其他产品，本期4K智能终端销售比重的增

加，导致整体销售毛利率低于去年同期。由于本期对费用的控制，其他盈利指标均好于去年同期。

### （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）=1.96

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）=2.65

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）=0.35

公司2018年度应收账款周转率略低于去年同期，主要是由于2018年4K智能终端业务量有大幅提升，2018年末对此业务客户的应收账款虽处于合理账期中，但余额较大。截至2019年一季度，已收回该部分应收账款4.68亿。其他指标均好于去年同期。

### （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%=16%

总资产增长率=本年总资产增长额/年初资产总额×100%=8.94%

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%=29.04%

报告期内，公司整体经营情况正常，营收规模与上年相比提高。发展能力各项指标均高于去年同期。

### （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%=92.44%

资产的经营现金净流量回报率 = 经营现金净流量 ÷ 总资产 × 100%=-3.08%

每股经营现金净流量 = 经营现金净流量 ÷ 普通股股数=-0.1

2018年公司继续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。由于第三方支付业务对经营活动产生的现金流量净额的影响，导致资产的经营现金净流量回报率和每股经营现金净流量均低于去年同期水平。

北京数码视讯科技股份有限公司

董事会

2018年4月22日