

北京中科海讯数字科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

北京中科海讯数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2019 年度财务报表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 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

报告期内，公司实现营业收入 24,136.73 万元，同比下降 19.09%；归属于上市公司股东的净利润 8,181.43 万元，同比下降 4.65%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7,854.17 万元，同比下降 6.88%。

一、主要财务指标

主要财务指标	2019 年度/ 2019 年 12 月 31 日	2018 年度/ 2018 年 12 月 31 日	同比增减
基本每股收益（元）	1.35	1.45	减少 0.11 元
加权平均净资产收益率	14.91%	20.05%	减少 5.14%
每股经营活动产生的现金流量 净额（元）	0.16	0.78	减少 0.61 元
每股净资产（元）	12.64	7.98	增加 4.66 元
应收账款周转率（次）	0.70	1.34	减少 0.64 次
存货周转率（次）	0.84	0.99	减少 0.15 次
资产负债率（母公司）	8.95%	18.33%	降低 9.38%

（一）主要受声纳系统订单不稳定性因素影响，公司 2019 年度实现的营业收入同比下降 19.09%，由此导致公司基本每股收益、加权平均净资产收益率较上年度均有所下降。

（二）报告期内，公司完成了首发上市，主要受此因素影响，资产负债率降至 8.95%，每股净资产上升至 12.64 元。

（三）报告期内，由于销售回情况欠佳，应收账款周转率由 1.34 次降为 0.70 次。

二、2019 年末公司财务状况

（一）资产状况

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	577,511,254.83	131,274,083.85	339.93%
应收票据	12,723,350.00	30,178,000.00	-57.84%
应收账款	370,245,997.50	259,781,049.56	42.52%
预付款项	1,258,036.96	1,649,629.46	-23.74%
其他应收款	1,947,927.00	1,911,469.53	1.91%
存货	82,018,269.98	105,603,860.52	-22.33%
其他流动资产	188.57	2,028,301.88	-99.99%
固定资产	20,932,226.52	23,400,390.77	-10.55%
无形资产	8,250,323.57	9,060,374.85	-8.94%
长期待摊费用	-	1,434,588.08	-100.00%
递延所得税资产	6,380,207.01	4,064,996.59	56.95%
其他非流动资产	13,177,432.05	7,593,524.72	73.54%
资产总计	1,094,445,213.99	577,980,269.81	89.36%

1. 报告期末货币资金同比大幅增加，主要系公司报告期内首发上市募集资金的影响。
2. 报告期末应收票据同比减少 57.84%，一方面系应收票据到期承兑所致，另一方面也有受销售回款同比减少因素的影响。
3. 近 2 年来，公司信号处理平台产品用于水下部分的占比增加，下游客户水下产品的产销周期长于水面产品，由此导致结算周期变长，应收账款周转率降低，应收账款期末余额同比增加 44.38%。
4. 其他流动资产的变动，系上年末在该科目归集的支付给 IPO 中介机构的费用在公司首发上市后已作为发行费用处理。
5. 长期待摊费用的变动，系报告期末公司总部决定搬迁办公场所，对原办公场所的未摊销完毕的装修费用在期末全部转入当期损益所致。
6. 递延所得税资产增加 56.95%，主要系应收账款计提坏账准备增加所致。
7. 其他非流动资产增加 73.54%，为报告期内全资子公司预付购房款所致。

(二) 负债和股东权益状况

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	同比增减
----	------------------	------------------	------

应付账款	54,139,345.57	62,853,123.27	-13.86%
预收款项	17,677,629.21	20,982,395.42	-15.75%
应付职工薪酬	7,238,582.99	6,840,369.64	5.82%
应交税费	10,946,291.48	9,765,065.21	12.10%
其他应付款	2,656,563.91	81,063.18	3177.15%
预计负债	7,021,234.40	5,937,741.67	18.25%
负债合计	99,679,647.56	106,459,758.39	-6.37%
股本	78,700,000.00	59,000,000.00	33.39%
资本公积	669,716,458.18	247,498,599.69	170.59%
盈余公积	24,890,479.81	16,581,998.02	50.11%
未分配利润	221,344,771.02	147,838,926.15	49.72%
归属于母公司所有者权益合计	994,651,709.01	470,919,523.86	111.21%
少数股东权益	113,857.42	600,987.56	-81.05%
股东权益合计	994,765,566.43	471,520,511.42	110.97%
负债和股东权益总计	1,094,445,213.99	577,980,269.81	89.36%

1. 负债科目总体变动不大：应付账款的减少主要系上年度公司备货较多，公司本年度根据结算条款支付采购款所致；其他应付款的增加主要为期末余额中包含应付未付发行费用217.45万元的影响；预计负债的增加为计提的售后服务费增加所致。

2. 权益科目的变化，为报告期内首发上市及本期经营成果增加的影响。

三、2019 年度经营情况

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
营业收入	241,367,321.98	298,311,769.47	-19.09%
营业成本	79,527,853.50	128,398,461.26	-38.06%
税金及附加	2,230,935.49	2,112,508.01	5.61%
销售费用	6,380,793.02	5,702,829.30	11.89%
管理费用	36,210,970.67	35,474,138.55	2.08%
研发费用	41,476,435.67	34,814,329.35	19.14%

财务费用	-1,361,744.16	-655,336.60	107.79%
其他收益	29,775,558.87	11,856,494.40	151.13%
信用减值损失	-14,245,727.40	-	-
资产减值损失	-114,556.80	-8,339,802.99	-98.63%
营业利润（亏损以“-”号填列）	92,317,352.46	95,981,531.01	-3.82%
营业外收入	-	1,677,100.86	-100.00%
营业外支出	169,477.52	23,232.22	629.49%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,147,874.94	97,635,399.65	-5.62%
所得税费用	10,820,678.42	12,805,521.03	-15.50%
净利润（净亏损以“-”号填列）	81,327,196.52	84,829,878.62	-4.13%
归属于母公司股东的净利润	81,814,326.66	85,806,351.06	-4.65%
少数股东损益	-487,130.14	-976,472.44	-50.11%

1. 报告期内，公司收入的产品结构发生了较大变化，2018 年度公司声纳系统实现较大收入，该类产品订单具有不稳定性，但受益于信号处理平台产品收入的增长，报告期营业收入同比减少 19.09%。报告期内主要产品收入情况如下：

单位：万元

项目	2019 年度	占比	2018 年度	占比	同比增减
信号处理平台	21,618.63	89.57%	15,327.21	51.38%	41.05%
水声大数据与仿真系统	809.14	3.35%	243.59	0.82%	232.17%
声纳系统	1,604.70	6.65%	13,426.11	45.01%	-88.05%
无人探测系统	-	-	301.89	1.01%	-100.00%
其他	104.26	0.43%	532.37	1.78%	-80.42%
小计	24,136.73	100.00%	29,831.18	100.00%	-19.09%

2. 报告期内主要产品毛利率情况如下：

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
信号处理平台	71.67%	68.80%	2.87%
水声大数据与仿真系统	33.84%	50.55%	-16.71%
声纳系统	22.03%	43.35%	-21.32%

无人探测系统	—	49.42%	—
--------	---	--------	---

(1) 受我国继续建造特种作业船只、新型声纳种类增加的影响，信号处理平台产品销售相应增加，该类产品毛利率水平较为稳定；(2) 水声大数据与仿真系统毛利率较上年度下降，主要系本年度销售的产品项目周期较长，相关的技术开发费等成本较高；(3) 本年度确认收入的声纳系统，系某新型声纳系统，项目发生了较多的试验费等，由此毛利率较低。

3. 期间费用方面：

(1) 报告期内，公司坚持研发优先，进一步加大了研发投入，正在研发的项目近 40 项，研发费用较上年度增加 19.14%；(2) 管理费用的过快增长已经得到有效控制，日常费用开支较上年同期有所下降。(3) 销售费用同比增长 11.89%，主要由于销售人员增加导致薪酬增加、差旅费增加所致。

4. 信用减值损失与资产减值损失的变动，一方面是新旧金融工具准则列报变化形成的差异，另一方面系报告期计提的坏账准备增加较大所致，剔除列报变化导致的差异，报告期因计提坏账准备形成的损失较 2018 年度增加 72.46%，主要原因系公司销售回款欠佳应收账款余额增加较大所致。

四、2019 年度现金流量分析

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	同比增长
经营活动现金流入小计	19,100.65	19,900.94	-4.02%
经营活动现金流出小计	18,103.25	15,308.46	18.26%
经营活动产生的现金流量净额	997.41	4,592.48	-78.28%
投资活动现金流入小计	—	20.37	-100.00%
投资活动现金流出小计	783.76	1,664.36	-52.91%
投资活动产生的现金流量净额	-783.76	-1,643.99	-52.33%
筹资活动现金流入小计	48,462.00	157.75	30621.54%
筹资活动现金流出小计	4,051.93	250.00	1520.77%
筹资活动产生的现金流量净额	44,410.07	-92.25	48238.91%
现金及现金等价物净增加额	44,623.72	2,856.23	1462.33%

1. 由于销售回款情况欠佳，公司销售商品收到的现金同比下降，同时由于公司经营规模的扩大，经营活动现金流出又较上年度增加，导致公司 2019 年度经营活动产生的现金流

量净额同比下降 78.28%。

2. 2018 年度公司新增固定资产（包括在青岛购买办公用房）及无形资产较大，导致公司 2018 年度投资活动现金流出较大；2019 年度公司新增固定资产及无形资产较小，加上全资子公司预付的购房款，支出金额仍低于 2018 年。

3. 报告期内公司首发上市，由此导致筹资活动现金流量、现金及现金等价物净增加额发生大幅变化。

北京中科海讯数字科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 23 日