

北京数码视讯科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表及其附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司 2020 年度财务决算报告如下：

一、2020 年度财务状况

资 产	期末余额	期初余额	同比增幅
货币资金	1,989,905,677.39	1,819,184,680.08	9.38%
交易性金融资产		20,562,016.54	-100.00%
应收票据	16,039,258.40	13,972,354.50	14.79%
应收账款	396,999,150.16	471,000,541.77	-15.71%
应收款项融资	119,296,868.50	82,612,975.42	44.40%
预付款项	26,400,906.73	5,421,801.07	386.94%
其他应收款	40,069,483.78	70,494,084.62	-43.16%
存货	245,314,750.12	156,282,012.20	56.97%
合同资产	32,334,456.40	15,799,555.31	104.65%
其他流动资产	76,703,111.31	88,072,936.64	-12.91%
长期股权投资	86,709,750.72	50,594,387.44	71.38%
其他权益工具投资	7,413,170.53	9,250,000.00	-19.86%
其他非流动金融资产	327,468,864.16	332,617,924.99	-1.55%
投资性房地产	226,639,907.07	233,455,050.94	-2.92%
固定资产	341,905,171.79	355,941,840.71	-3.94%
在建工程		2,800,928.10	-100.00%
无形资产	559,342,572.81	576,721,785.64	-3.01%
开发支出	27,919,567.34	73,448,597.77	-61.99%
长期待摊费用	1,350,654.30	1,925,431.20	-29.85%
递延所得税资产	34,737,064.57	30,541,896.60	13.74%
其他非流动资产	4,664,381.37	4,983,258.92	-6.40%
资产总计	4,561,214,767.45	4,415,684,060.46	3.30%

1. 交易性金融资产

交易性金融资产减少2056.2万元，减少100.00%，主要是由于Blue Ocean Private Equity II LP清算，交易性金融资产收回本金导致本报告期末交易性金融资产余额为0。

2. 应收款项融资

应收款项融资增长3668.39万元，增长44.40%，主要是由于中移物联等大客户通过票据方式结算货款比例增加所致。

3. 预付款项

预付款项增长2097.91万元，增长386.94%，主要是由于支付业务增长，预付银行手续费增加；同时部分芯片采购预付款有所增加导致。

4. 其他应收款

其他应收款减少3042.46万元，减少43.16%，主要是由于以下几个方面导致：（1）前期计提利息本期收回，同时本报告期末未到期定期存款减少，应收利息有所减少；（2）公司加大对保证金的催收，保证金余额较期初有所减少；（3）疫情期间税局提升退税审批效率，本报告期末应收退税金额较上期有所减少。

5. 存货

存货增长8903.27万元，增长56.97%，主要是由于期末在手订单备货增加，同时部分核心原材料提前备货所致。

6. 合同资产

合同资产增长1653.49万元，增长104.65%，主要是由于合同约定的质保金累计至本报告期，较上期有所增加。

7. 长期股权投资

长期股权投资增长3611.54万元，增长71.38%，主要是由于联营企业博汇权益变动，增加其他资本公积，使得长期股权投资增加。

8. 在建工程

在建工程减少280.09万元，减少100.00%，主要是由于上年在建工程项目本年完工转入固定资产所致。

9. 开发支出

开发支出减少4552.9万元，减少61.99%，主要是由于根据项目进展情况，对满足条件的研发项目予以结项转入无形资产。

负债和股东权益	期末余额	期初余额	同比增幅
短期借款		600,000.00	-100.00%
应付票据	10,748,452.56	11,353,173.47	-5.33%
应付账款	173,453,352.48	109,486,174.84	58.42%
预收款项	14,114,352.20	3,080,698.61	358.15%
合同负债	57,913,816.93	56,740,499.94	2.07%
应付职工薪酬	51,007,292.82	27,936,916.01	82.58%
应交税费	10,902,688.72	14,866,003.74	-26.66%
其他应付款	278,931,058.00	326,496,672.28	-14.57%
其他流动负债	5,569,218.23	7,751,326.25	-28.15%
递延收益	7,176,346.35	9,817,903.31	-26.91%
递延所得税负债	2,322,023.54	2,079,812.39	11.65%
负债合计	612,138,601.83	570,209,180.84	7.35%

负债和股东权益	期末余额	期初余额	同比增幅
股本	1,429,008,862.00	1,429,808,862.00	-0.06%
资本公积	896,739,364.84	862,393,395.99	3.98%
减：库存股	2,980,800.00	51,494,850.00	-94.21%
其他综合收益	4,227,259.87	80,252,799.61	-94.73%
盈余公积	115,246,758.43	112,006,479.40	2.89%
未分配利润	1,472,277,353.48	1,413,111,184.05	4.19%
归属于母公司股东权益合计	3,914,518,798.62	3,846,077,871.05	1.78%
少数股东权益	34,557,367.00	-602,991.43	5830.99%
股东权益合计	3,949,076,165.62	3,845,474,879.62	2.69%
负债和股东权益总计	4,561,214,767.45	4,415,684,060.46	3.30%

1. 应付账款

应付账款增长6396.72万元，增长58.42%，主要是由于在手订单备货，采购量增加，同时加大了核心原材料的备货，此外支付业务较大规模增长，与渠道未结算完成的手续费金额增加，导致应付账款有所增加。

2. 预收款项

预收款项增长1103.37万元，增长358.15%，主要是由于为了减少企业应收账款风险，加强了客户信用政策管理，对海外客户采用预收款下发订单模式。

3. 应付职工薪酬

应付职工薪酬增长2307.04万元，增长82.58%，主要是由于期末预提奖金较上年有所增加导致。

4. 库存股

库存股减少4851.41万元，减少94.21%，主要是由于2020年，限制性股票达到解锁条件，减记回购导致。

5. 其他综合收益

其他综合收益减少7602.55万元，减少94.73%，主要是由于汇率变动导致外币报表折算差形成其他综合收益大幅下降所致。

6. 少数股东权益

少数股东权益增长3516.04万元，增长5830.99%，主要是由于本报告期技术公司引入新的股东，导致少数股东权益增加。

二、2020 年度经营状况

项目	本期金额	上期金额	同比增幅
营业收入	986,667,922.96	1,016,372,858.55	-2.92%
营业成本	508,604,795.88	560,614,292.35	-9.28%
税金及附加	13,821,911.36	15,149,652.12	-8.76%
销售费用	119,997,645.09	149,965,715.19	-19.98%
管理费用	193,402,043.88	191,401,222.92	1.05%
研发费用	92,810,491.42	97,772,830.09	-5.08%

项目	本期金额	上期金额	同比增幅
财务费用	-43,823,072.35	-31,427,504.51	-39.44%
其他收益	46,336,201.08	26,224,301.63	76.69%
投资收益	14,140,953.73	9,328,596.38	51.59%
公允价值变动收益	-4,844,238.18	5,214,720.02	-192.90%
信用减值损失	-25,457,885.44	3,661,565.43	-795.27%
资产减值损失	-35,494,030.76	-10,854,200.00	-227.01%
资产处置收益	-71,906.66	4,297,045.87	-101.67%
营业外收入	163,999.20	655,362.48	-74.98%
营业外支出	3,064,275.07	1,479,933.94	107.05%
利润总额	93,562,925.58	69,944,108.26	33.77%
所得税费用	-2,319,771.56	553,118.30	-519.40%
净利润	95,882,697.14	69,390,989.96	38.18%

1. 财务费用

财务费用减少1239.56万元，减少39.44%，主要是由于本年度利息费用大幅下降，同时汇率变动形成汇兑收益所致。

2. 其他收益

其他收益增长2011.19万元，增长76.69%，主要是由于以下两方面原因导致：（1）本报告期产品毛利增加，软件收入占比增加，所以退税收入较上年有所增加，（2）本报告期收到政府对于“5G+8K编码直播背包研发及示范应用”项目的补贴款、中小企业奖励补贴款等政府补助款项增加，导致政府补贴收入增加。

3. 投资收益

投资收益增长481.24万元，增长51.59%，主要是由于处置Blue Ocean Private Equity II LP交易性金融资产，同时收到前期投资项目分红，确认投资收益所致。

4. 公允价值变动收益

公允价值变动收益减少1005.9万元，减少192.90%，主要是由于部分投资项目按公允价值重新计量，确认损失所致。

5. 信用减值损失

信用减值损失增长2911.95万元，增长795.27%，主要是由于受疫情影响，部分客户回款滞后，本年度回款金额较上年减少，计提坏账金额较上年增加所致。

6. 资产减值损失

资产减值损失增长2463.98万元，增长227.01%，主要是由于本报告期计提无形资产减值较上年有所增加，同时本报告期计提存货减值所致。

7. 资产处置收益

资产处置收益减少436.9万元，减少101.67%，主要是由于上年美国子公司出售房产，本报告期无相关业务。

8. 所得税费用

所得税费用减少287.29万元，减少519.40%，主要是由于本报告计提减值，导致递延所得税资产增加，递延所得税费用减少。

三、2020 年度现金流状况

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	1,032,667,557.31	1,489,372,006.58	-30.66%
收到的税费返还	33,341,882.79	19,070,301.74	74.84%
收到其他与经营活动有关的现金	173,864,232.14	261,822,155.80	-33.59%
经营活动现金流入小计	1,239,873,672.24	1,770,264,464.12	-29.96%
购买商品、接受劳务支付的现金	577,358,104.55	554,019,298.34	4.21%
支付给职工以及为职工支付的现金	152,694,398.90	150,045,110.92	1.77%
支付的各项税费	76,616,652.30	92,893,311.15	-17.52%
支付其他与经营活动有关的现金	198,682,278.24	241,071,604.07	-17.58%
经营活动现金流出小计	1,005,351,433.99	1,038,029,324.48	-3.15%
经营活动产生的现金流量净额	234,522,238.25	732,235,139.64	-67.97%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	32,779,941.73	2,345,335.00	1297.67%
取得投资收益收到的现金	13,017,818.06	1,717,245.89	658.06%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,220.18	14,310,699.37	-99.73%
投资活动现金流入小计	45,836,979.97	18,373,280.26	149.48%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,513,480.91	92,116,810.64	-52.76%
投资支付的现金	11,057,911.91	47,221,247.11	-76.58%
投资活动现金流出小计	54,571,392.82	139,338,057.75	-60.84%
投资活动产生的现金流量净额	-8,734,412.85	-120,964,777.49	92.78%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	-100.00%
取得借款收到的现金		600,000.00	-100.00%
筹资活动现金流入小计		7,600,000.00	-100.00%
偿还债务支付的现金	600,000.00	135,000,000.00	-99.56%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,263,661.56	16,543,216.27	-13.78%
支付其他与筹资活动有关的现金	16,554,348.43	7,496,782.59	120.82%
筹资活动现金流出小计	31,418,009.99	159,039,998.86	-80.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,418,009.99	-151,439,998.86	79.25%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53,373,801.70	12,318,518.65	-533.28%
五、现金及现金等价物净增加额	140,996,013.71	472,148,881.94	-70.14%
加：期初现金及现金等价物余额	1,801,624,332.44	1,329,475,450.50	35.51%
六、期末现金及现金等价物余额	1,942,620,346.15	1,801,624,332.44	7.83%

1. 销售商品、提供劳务收到的现金

销售商品、提供劳务收到的现金减少 45670.44 万元，减少 30.66%，主要是上年得益于“清理拖欠民营企业账款”系列举措，收回前期欠款 4 个多亿，同时由于本年受疫情影响，客户回款较上年也有所减少。

2. 收到的税费返还

收到的税费返还增长 1427.16 万元，增长 74.84%，主要是由于收到所属期是上年的软件退税、出口退税，同时本报告期退税收入较上年有所增加，且本报告期税局办理退税效率较高，当期退税款项收回及时所致。

3. 收回投资所收到的现金

收回投资所收到的现金增长 3043.46 万元，增长 1297.67%，主要是由于技术公司引入新股东，出让部分股权，同时 Blue Ocean Private Equity II LP 清算，收回投资款所致。

4. 取得投资收益收到的现金

取得投资收益收到的现金增长 1130.06 万元，增长 658.06%，主要是由于清算 Blue Ocean Private Equity II LP 确认投资收益，同时美国公司收到投资分红所致所致。

5. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少 1427.15 万元，减少 99.73%，主要是由于上年出售美国子公司房产，本报告期无相关业务。

6. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 4860.33 万元，减少 52.76%，主要是由于本报告期开发支出减少，同时上年度支付顺义产业园工程尾款，本报告期无此业务所致。

7. 投资支付的现金

投资支付的现金减少 3616.33 万元，减少 76.58%，主要是由于本报告新投资项目较上年减少所致。

8. 吸收投资收到的现金

吸收投资收到的现金减少 700 万元，减少 100.00%，主要是由于上年度预收技术公司增资款，本报告期无此业务。

9. 偿还债务支付的现金

偿还债务支付的现金减少 13440 万元，减少 99.56%，主要是由于上年归还短期借款 1.35 亿所致。

10. 支付其他与筹资活动有关的现金

支付其他与筹资活动有关的现金增长 905.76 万元，增长 120.82%，主要是由于回购限制性股票较上年增加。

11. 汇率变动对现金及现金等价物的影响

汇率变动对现金及现金等价物的影响减少 6569.23 万元，减少 533.28%，主要是由于汇率变动所致。

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=4.88

速动比率=速动资产/流动负债=4.48

资产负债率=负债总额/资产总额×100%=13.42%

产权比率=负债总额/所有者权益总额×100%=15.50%

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与去年同期项目无较大变化,不存在短期偿债风险。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%=48.45%

销售净利率=净利润÷营业收入×100%=9.72%

资产报酬率=净利润÷((期初资产总额+期末资产总额)÷2)×100%=2.14%

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=0.07

本报告期内优化业务结构,降低低毛利率产品规模,加大自主研发类产品销售规模,提高整体毛利率水平见成效,销售毛利率、销售净利率、资产报酬率较上期均有所增加

(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)=2.27

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=2.53

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)=0.35

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)=0.22

公司2020年度加大对应收账款及存货管理,本报告期平均应收账款及平均存货余额较上年均有所减少,应收账款周转率及存货周转率均有所提升。

(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%=-2.92%

总资产增长率=本年总资产增长额/年初资产总额×100%=3.3%

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%=36.31%

报告期内,公司整体经营情况正常,营收规模由于优化结构导致有小幅下降,但公司资产总额及营业利润较上年均有所增长,整体发展能力较上年有所提升。

(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%=104.66%

资产的经营现金净流量回报率=经营现金净流量÷总资产×100%=5.14%

每股经营现金净流量=经营现金净流量÷普通股股数=0.16

公司2020年度受疫情影响,客户回款较上年有所减少,导致整体收现能力较上年有所降低,但销售收现率大于1,公司依然具有较强的收现能力,且货币资金充足。

北京数码视讯科技股份有限公司

2021年4月27日