

# 北京数视讯科技股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

北京数视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表及其附注已经中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。中瑞诚会计师事务所（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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司 2024 年度财务决算报告如下：

### 一、2024 年度财务状况

| 资产          | 年末数              | 年初数              | 同比增幅  |
|-------------|------------------|------------------|-------|
| 货币资金        | 1,886,864,711.23 | 2,007,262,566.96 | -6%   |
| 交易性金融资产     | 379,683,208.67   | 203,028,735.08   | 87%   |
| 应收票据        | 16,987,427.04    | 11,723,610.30    | 45%   |
| 应收账款        | 241,055,193.16   | 190,136,067.89   | 27%   |
| 应收款项融资      | 2,739,559.56     | 18,282,888.53    | -85%  |
| 预付款项        | 16,676,341.05    | 9,106,761.21     | 83%   |
| 其他应收款       | 52,109,477.50    | 39,587,536.00    | 32%   |
| 存货          | 187,205,836.08   | 202,021,002.25   | -7%   |
| 合同资产        | 8,847,522.12     | 14,953,485.15    | -41%  |
| 一年内到期的非流动资产 | 155,770,000.00   |                  | 100%  |
| 其他流动资产      | 8,959,005.55     | 19,493,961.60    | -54%  |
| 债权投资        | 21,139,780.81    |                  | 100%  |
| 长期股权投资      | 116,669,369.86   | 128,620,243.63   | -9%   |
| 其他权益工具投资    | 4,307,124.27     | 4,307,124.27     | 0%    |
| 其他非流动金融资产   | 575,531,431.38   | 675,508,681.49   | -15%  |
| 投资性房地产      | 287,036,274.15   | 290,898,225.88   | -1%   |
| 固定资产        | 216,232,393.74   | 231,833,835.17   | -7%   |
| 使用权资产       | 7,159,001.39     | 7,371,625.91     | -3%   |
| 无形资产        | 334,220,658.68   | 393,838,339.10   | -15%  |
| 开发支出        | 32,132,788.81    | 19,017,559.61    | 69%   |
| 递延所得税资产     | 68,217,633.51    | 59,073,254.19    | 15%   |
| 其他非流动资产     |                  | 2,580,000.00     | -100% |

| 资产   | 年末数              | 年初数              | 同比增幅 |
|------|------------------|------------------|------|
| 资产总计 | 4,619,544,738.56 | 4,528,645,504.22 | 2%   |

1. 交易性金融资产

交易性金融资产增加17665万元，增幅达87%，主要是为提高资产收益，加大银行理财产品购买所致。

2. 应收票据

应收票据增加526万元，增幅达45%，主要是为加速回款对部分客户放宽信用政策所致。

3. 应收款项融资

应收款项融资减少1554万元，减少85%，主要是期初票据到期解付金额高于新增金额所致。

4. 预付款项

预付款项增加757万元，增幅达83%，主要是新增部分供应商前期合作采用预付款形式所致。

5. 其他应收款

其他应收款增加1252万元，增幅达32%，主要是应收利息增加885万元、对外投资应收股利增加685万元所致。

6. 合同资产

合同资产减少611万元，减少41%，主要是到期结转到应收账款所致。

7. 一年内到期的非流动资产

一年内到期的非流动资产增加15577万元，增幅达100%，主要是将一年内到期的原计入其他非流动资产的理财产品重分类至本科目所致。

8. 其他流动资产

其他流动资产减少1053万元，减少54%，主要是子公司剧本投资款计提减值所致。

9. 开发支出

开发支出增加1312万元，增幅达69%，主要是按照研发项目进展本期新转入开发支出的项目所致。

| 负债和股东权益 | 年末数            | 年初数            | 同比增幅 |
|---------|----------------|----------------|------|
| 应付票据    | 23,984,508.25  | 10,442,587.75  | 130% |
| 应付账款    | 76,402,069.33  | 40,562,212.95  | 88%  |
| 预收款项    | 11,746,036.35  | 19,091,859.54  | -38% |
| 合同负债    | 127,699,689.30 | 109,075,103.88 | 17%  |
| 应付职工薪酬  | 32,966,928.74  | 18,998,232.85  | 74%  |
| 应交税费    | 14,953,013.70  | 14,892,192.59  | 0%   |

| 负债和股东权益   | 年末数              | 年初数              | 同比增幅 |
|-----------|------------------|------------------|------|
| 其他应付款     | 88,615,801.76    | 94,862,472.45    | -7%  |
| 其他流动负债    | 4,218,296.85     | 3,525,200.68     | 20%  |
| 递延收益      | 1,050,000.00     |                  | 100% |
| 递延所得税负债   | 5,075,393.48     | 3,403,874.14     | 49%  |
| 负债合计      | 386,711,737.76   | 314,853,736.83   | 23%  |
| 股本        | 1,427,518,462.00 | 1,429,008,862.00 | 0%   |
| 资本公积      | 885,033,215.19   | 894,473,289.05   | -1%  |
| 减：库存股     | 1,490,400.00     | 2,980,800.00     | -50% |
| 其他综合收益    | 109,581,288.87   | 91,311,584.46    | 20%  |
| 盈余公积      | 126,745,388.63   | 124,834,745.29   | 2%   |
| 未分配利润     | 1,683,370,145.07 | 1,675,157,401.79 | 0%   |
| 股东权益合计    | 4,232,833,000.80 | 4,213,791,767.39 | 0%   |
| 负债和股东权益总计 | 4,619,544,738.56 | 4,528,645,504.22 | 2%   |

1. 应付票据
2. 应付票据增加1354万元，增幅达130%，主要是本报告期部分采购业务通过谈判调整付款模式，减少资金占用所致。
3. 应付账款
4. 应付账款增加3584万元，增幅达88%，主要是本报告期部分采购业务通过谈判延长账期所致。
5. 预收款项
6. 预收款项减少735万元，减少38%，主要是本报告期并表子公司预收房租款低于去年同期，同时未匹配合同的预收款也低于去年同期所致。
7. 应付职工薪酬
8. 应付职工薪酬增加1397万元，增幅达74%，主要是本报告期计提奖金金额高于上年同期所致。

二、2024 年度经营状况

| 项 目   | 本年数            | 上年数            | 同比增幅 |
|-------|----------------|----------------|------|
| 营业收入  | 668,944,280.14 | 705,166,046.15 | -5%  |
| 营业成本  | 324,124,380.45 | 365,268,033.53 | -11% |
| 税金及附加 | 11,183,629.67  | 12,117,684.94  | -8%  |
| 销售费用  | 98,826,705.18  | 109,881,192.14 | -10% |

| 项 目      | 本年数            | 上年数            | 同比增幅  |
|----------|----------------|----------------|-------|
| 管理费用     | 192,718,161.14 | 212,458,440.78 | -9%   |
| 研发费用     | 106,094,949.47 | 115,561,781.97 | -8%   |
| 财务费用     | -72,040,666.54 | -70,420,282.78 | -2%   |
| 其他收益     | 11,801,126.38  | 23,173,349.19  | -49%  |
| 投资收益     | 26,330,140.18  | 62,642,149.33  | -58%  |
| 公允价值变动收益 | -208,147.48    | 13,888,673.24  | -101% |
| 信用减值损失   | -27,339,974.91 | -12,483,669.44 | 119%  |
| 资产减值损失   | -2,499,313.35  | -44,929,275.13 | -94%  |
| 资产处置收益   |                | 16,351.23      | -100% |
| 营业外收入    | 4,402,294.83   | 973,408.73     | 352%  |
| 营业外支出    | 3,371,208.61   | 258,411.70     | 1205% |
| 利润总额     | 17,152,037.81  | 3,321,771.02   | 416%  |
| 所得税费用    | -7,335,523.60  | -3,699,867.17  | -98%  |
| 净利润      | 24,487,561.41  | 7,021,638.19   | 249%  |

1. 其他收益
2. 其他收益减少1137万元，减少49%，主要是收到政府补助比去年同期减少所致。
3. 投资收益
4. 投资收益减少3631万元，减少58%，主要是本报告期出售被投资公司股票取得收益和收到投资分红均低于去年同期所致。
5. 公允价值变动收益
6. 公允价值变动收益减少1410万元，减少101%，主要是去年同期出售股票对公允价值变动收益影响较大所致。
7. 信用减值损失
8. 信用减值损失增加1486万元，增幅达119%，主要是影视剧投资款计提减值、本期应收账款增加所致。
9. 资产减值损失
10. 资产减值损失减少4243万元，减少94%，主要是本期计提的存货减值及无形资产减值低于上年同期所致。

三、2024 年度现金流状况

| 项 目            | 本年数            | 上年数            | 同比增幅 |
|----------------|----------------|----------------|------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 708,110,985.70 | 945,526,778.87 | -25% |

| 项 目                       | 本年数              | 上年数              | 同比增幅  |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|
| 收到的税费返还                   | 11,749,540.57    | 26,714,944.12    | -56%  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 78,704,069.76    | 136,952,249.60   | -43%  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 296,083,041.24   | 374,622,878.36   | -21%  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 212,301,564.42   | 281,148,772.04   | -24%  |
| 支付的各项税费                   | 49,150,749.40    | 76,237,407.98    | -36%  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 116,301,147.33   | 176,386,938.52   | -34%  |
| 一、经营活动产生的现金流量净额           | 124,728,093.64   | 200,797,975.69   | -38%  |
| 收回投资收到的现金                 | 145,082,643.52   | 86,556,682.01    | 68%   |
| 取得投资收益收到的现金               | 35,745,947.51    | 39,877,634.22    | -10%  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,402,701.06     | 54,717.75        | 2464% |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2,580,000.00     |                  | 100%  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,655,831.41    | 39,310,071.35    | -32%  |
| 投资支付的现金                   | 400,159,267.15   | 454,335,195.56   | -12%  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 18,741,504.65    | -100% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额           | -242,003,806.47  | -385,897,737.58  | 37%   |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 15,294,912.00    | -100% |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 14,275,196.29    | 14,259,647.57    | 0%    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,080,320.81     | 8,612,392.87     | -41%  |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额           | -19,355,517.10   | -7,577,128.44    | -155% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 13,758,017.81    | 13,691,380.17    | 0%    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -122,873,212.12  | -178,985,510.16  | 31%   |
| 期初现金及现金等价物余额              | 1,986,343,815.93 | 2,165,329,326.09 | -8%   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,863,470,603.81 | 1,986,343,815.93 | -6%   |

1. 收到的税费返还

2. 收到的税费返还减少1497万元，减少56%，主要是23年收到依据国家政策缓交税款的退税额，本报告期无此类业务所致。

3. 收到其他与经营活动有关的现金

4. 收到其他与经营活动有关的现金减少5825万元，减少43%，主要是22年的受限货币资金4995万在23年解除限制所致。

5. 支付的各项税费

6. 支付的各项税费减少2709万元，减少36%，主要是23年支付的税款中包含依据国家政策缓交税款，本报告期无此类相关事项所致。

- 7. 支付其他与经营活动有关的现金
- 8. 支付其他与经营活动有关的现金减少6009万元，减少34%，主要是金融支付业务减少所致。
- 9. 收回投资收到的现金
- 10. 收回投资收到的现金增加5853万元，增幅达68%，主要是本期收回上年购买的银行理财所致。
- 11. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金
- 12. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少1265万元，减少32%，主要是开发支出投入较上年同期减少所致。
- 13. 支付其他与投资活动有关的现金
- 14. 支付其他与投资活动有关的现金减少1874万元，减少100%，主要是北京数码视讯技术有限公司自2023年7月1日起不再纳入合并范围，由成本法核算变为权益法核算，本报告期无相关事项影响所致。
- 15. 吸收投资收到的现金
- 16. 吸收投资收到的现金减少1529万元，减少100%，主要是去年同期收到限制性股票认购款及北京数码视讯技术有限公司上半年吸收外部投资款，本报告期无此事项所致。

北京数码视讯科技股份有限公司

2025年4月17日