

北京数视讯科技股份有限公司

2022 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”）2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司 2022 年度财务决算报告如下：

一、2022 年度财务状况

资 产	期末余额	期初余额	同比增幅
货币资金	2,238,882,673.70	2,023,108,080.43	10.67%
交易性金融资产	34,889,212.40	37,328,297.38	-6.53%
应收票据	18,369,051.39	20,212,440.81	-9.12%
应收账款	353,332,633.72	289,357,586.77	22.11%
应收款项融资	74,920,473.18	96,061,026.44	-22.01%
预付款项	7,944,063.84	16,953,148.58	-53.14%
其他应收款	44,113,256.34	41,798,154.64	5.54%
存货	389,584,378.03	383,238,198.64	1.66%
合同资产	24,491,841.26	25,118,550.34	-2.50%
其他流动资产	40,139,988.39	69,332,420.51	-42.11%
长期股权投资	86,942,293.89	90,576,865.90	-4.01%
其他权益工具投资	4,307,124.27	7,307,124.27	-41.06%
其他非流动金融资产	433,633,879.40	351,938,643.07	23.21%
投资性房地产	247,252,337.89	242,362,068.25	2.02%
固定资产	294,204,533.37	309,029,373.80	-4.80%
在建工程	194,393.80	0.00	不适用
使用权资产	7,584,250.43	7,867,199.69	-3.60%
无形资产	424,225,268.05	488,640,855.39	-13.18%
开发支出	38,594,678.63	17,568,764.92	119.68%
长期待摊费用	480,557.40	879,846.60	-45.38%
递延所得税资产	51,969,379.55	49,417,086.01	5.16%
其他非流动资产	1,856,250.00	1,856,250.00	0.00%
资产总计	4,817,912,518.93	4,569,951,982.44	5.43%

1. 预付款项

预付款项减少901万元，减少53.14%，主要是由于本报告期核心原材料采购紧张形势有所缓解，报告期末采购预付未结算款项与年初相比减少所致。

2. 其他流动资产

其他流动资产减少2919万元，减少42.11%，主要是由于报告期影视项目计提减值与项目投资款收回所致。

3. 其他权益工具

其他权益工具投资减少300万元，减少41.06%，主要是由于本报告期计提公允价值变动损益所致。

4. 开发支出

开发支出增加2103万元，增加119.68%，主要是由于处于开发阶段的研发项目本报告期持续进行投入所致。

负债和股东权益	期末余额	期初余额	同比增幅
应付票据	77,969,773.64	28,457,405.33	173.99%
应付账款	116,497,740.39	101,166,175.97	15.15%
预收款项	18,243,789.60	19,393,625.65	-5.93%
合同负债	102,516,452.35	75,841,722.60	35.17%
应付职工薪酬	57,108,741.40	36,427,551.08	56.77%
应交税费	29,982,795.03	19,055,941.54	57.34%
其他应付款	158,188,986.72	247,500,921.12	-36.09%
其他流动负债	3,638,445.74	3,437,560.66	5.84%
递延收益	118,333.30	867,593.09	-86.36%
递延所得税负债	2,874,454.74	3,072,230.14	-6.44%
负债合计	567,139,512.91	535,220,727.18	5.96%
股本	1,429,008,862.00	1,429,008,862.00	0.00%
资本公积	896,729,648.26	895,069,635.80	0.19%
减：库存股	2,980,800.00	2,980,800.00	0.00%
其他综合收益	72,102,043.10	-21,851,072.91	429.97%
盈余公积	120,476,287.78	118,013,787.22	2.09%
未分配利润	1,668,812,609.57	1,574,295,531.12	6.00%
归属于母公司股东权益合计	4,184,148,650.71	3,991,555,943.23	4.83%
少数股东权益	66,624,355.31	43,175,312.03	54.31%
股东权益合计	4,250,773,006.02	4,034,731,255.26	5.35%
负债和股东权益总计	4,817,912,518.93	4,569,951,982.44	5.43%

1. 应付票据

应付票据增加4951万元，增加173.99%，主要是由于本报告期部分采购业务通过谈判调整付款模式，增加银承付款，减少资金占用。

2. 合同负债

合同负债增加2667万元，增加35.17%，主要是由于公司进一步加强对客户的信用管理，增加签单后预收部分货款的商务条款，使得本期新增的预收合同款项增加。

3. 应付职工薪酬

应付职工薪酬增加2068万元，增加56.77%，主要是由于期末计提奖金金额与年初相比增加

所致。

4. 应交税费

应交税费增加1093万元，增加57.34%，主要是由于本报告期享受制造业中小微企业延缓缴纳部分税费政策，缓缴部分税费所致。

5. 其他应付款

其他应付款减少8931万元，减少36.09%，主要是由于第三方支付业务本报告期商户资金净流出所致。

6. 其他综合收益

其他综合收益增加9395万元，增加429.97%，主要是由于本报告期汇率变动，外币报表折算差形成的其他综合收益增加。

二、2022 年度经营状况

项目	本期金额	上期金额	同比增幅
营业收入	1,096,495,318.50	1,027,704,205.12	6.69%
营业成本	551,609,032.50	522,184,357.18	5.63%
税金及附加	11,529,828.69	12,217,178.03	-5.63%
销售费用	108,306,332.92	130,614,280.56	-17.08%
管理费用	205,627,546.74	195,970,776.01	4.93%
研发费用	134,800,268.62	120,628,217.88	11.75%
财务费用	-58,104,018.06	-39,892,595.89	-45.65%
其他收益	29,558,937.31	33,465,298.29	-11.67%
投资收益	29,527,172.59	15,348,390.80	92.38%
公允价值变动收益	-48,081,352.82	1,613,920.88	-3079.16%
信用减值损失	-12,376,169.07	-1,172,504.80	955.53%
资产减值损失	-6,828,576.87	-43,029,026.78	-84.13%
资产处置收益	-160,516.06	71,136.15	-325.65%
营业外收入	2,460,399.17	5,749,271.67	-57.21%
营业外支出	157,183.86	4,274,153.20	-96.32%
目	本期金额	上期金额	同比增幅
利润总额	136,669,037.48	93,754,324.36	45.77%
所得税费用	2,012,918.37	-13,979,098.05	114.40%
净利润	134,656,119.11	107,733,422.41	24.99%

1. 财务费用

财务费用减少1821万元，减少45.65%，主要是由于本报告期汇率变动，汇兑收益同比增加所致。

2. 投资收益

投资收益增加1418万元，增加92.38%，主要是由于本报告期投资项目回款收益高于上年同期。

3. 公允价值变动收益

公允价值变动收益减少4970万元，减少3079.16%，主要是由于本报告期QIS等股票资产公允价值变动所致。

4. 信用减值损失

信用减值损失增加1120万元，增加955.53%，主要是由于本报告影视项目计提减值同比增加所致。

5. 资产减值损失

资产减值损失减少3620万元，减少84.13%，主要是由于本报告期计提的无形资产减值损失少于上年同期所致。

6. 所得税费用

所得税费用增加1599万元，增加114.40%，主要是由于本报告期新增递延所得税资产同比减少，递延所得税费用同比增加所致。

三、2022 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	1,220,750,180.87	1,267,538,935.48	-3.69%
收到的税费返还	26,440,324.55	26,460,341.92	-0.08%
收到其他与经营活动有关的现金	32,161,453.80	87,908,086.15	-63.41%
经营活动现金流入小计	1,279,351,959.22	1,381,907,363.55	-7.42%
购买商品、接受劳务支付的现金	554,110,737.51	754,986,620.65	-26.61%
支付给职工以及为职工支付的现金	239,322,622.25	250,828,779.94	-4.59%
支付的各项税费	59,971,402.91	52,594,364.25	14.03%
支付其他与经营活动有关的现金	252,742,661.35	176,612,884.67	43.11%
经营活动现金流出小计	1,106,147,424.02	1,235,022,649.51	-10.44%
经营活动产生的现金流量净额	173,204,535.20	146,884,714.04	17.92%
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	19,550,013.39	5,712,298.20	242.24%
取得投资收益收到的现金	34,745,832.77	15,640,957.51	122.15%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,774.49	74,572.45	28.43%
投资活动现金流入小计	54,391,620.65	21,427,828.16	153.84%
建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,139,320.10	36,967,408.81	-13.06%
项目	本期金额	上期金额	同比增幅
投资支付的现金	131,856,591.37	68,088,851.42	93.65%
支付其他与投资活动有关的现金	562,139.47	0.00	不适用
投资活动现金流出小计	164,558,050.94	105,056,260.23	56.64%
投资活动产生的现金流量净额	-110,166,430.29	-83,628,432.07	-31.73%
三、筹资活动产生的现金流量:			

偿还债务支付的现金	0.00	0.00	不适用
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,260,280.35	0.00	不适用
支付其他与筹资活动有关的现金	1,176,049.30	0.00	不适用
筹资活动现金流出小计	15,436,329.65	0.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-15,436,329.65	0.00	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,823,115.79	-28,922,193.08	414.03%
五、现金及现金等价物净增加额	138,424,891.05	34,334,088.89	303.17%
加：期初现金及现金等价物余额	1,976,954,435.04	1,942,620,346.15	1.77%
六、期末现金及现金等价物余额	2,115,379,326.09	1,976,954,435.04	7.00%

1. 收到其他与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金减少 5575 万元，减少 63.41%，主要是由于公司受限货币资金以净额列示，本报告期受限货币资金增加，而上年同期为减少。

2. 收回投资所收到的现金

收回投资所收到的现金增加 1384 万元，增加 242.24%，主要是由于本报告期投资项目本金收回高于上年同期。

3. 取得投资收益收到的现金

取得投资收益收到的现金增加 1910 万元，增加 122.15%，主要是由于本报告期投资项目回款收益高于上年同期。

4. 投资支付的现金

投资支付的现金增加 6377 万元，增加 93.65%，主要是由于本报告期新增对外投资付款同比增加所致。

5. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金

分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 1426 万元，主要是由于本报告期分配现金股利而上期无此业务。

6. 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增加 11975 万元，增加 414.03%，主要是由于本报告期美元汇率变动所致。

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=5.72

速动比率=速动资产/流动负债=5.01

资产负债率=负债总额/资产总额×100%=11.77%

产权比率=负债总额/所有者权益总额×100%=13.34

从主要偿债指标来看，公司短期偿债指标流动比率及速动比率指标与去年同期相比有所增长，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%=49.69%

销售净利率=净利润÷营业收入×100%=12.28%

资产报酬率=净利润÷（（期初资产总额+期末资产总额）÷2）×100%=2.87%

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=0.09

从盈利能力来看，公司本报告期内持续优化业务结构，销售毛利率、销售净利率、资产报酬率、普通股每股收益较上期均有所增加。

（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）=3.41

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）=1.43

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）=0.23

公司长期致力于应收账款催收管理工作，本报告期平均应收账款较上年有所减少，应收账款周转率有所提升。同时公司为了确保订单顺利执行所进行的存货储备，使得本报告期平均存货较上年有所增加，存货周转率有所下降。

（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%=6.69%

总资产增长率=本年总资产增长额/年初资产总额×100%=5.43%

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%=45.61%

报告期内，公司整体经营情况良好，营收规模、总资产与营业利润较上年同期均有所增长。

（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%=111.33%

资产的经营现金净流量回报率=经营现金净流量÷总资产×100%=3.60%

每股经营现金净流量=经营现金净流量÷普通股股数=0.12

公司长期致力于应收账款催收管理工作，客户回款较上年基本持平，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

2023年4月11日