

# 北京先进数通信息技术股份公司

## 2019 年度财务决算报告

北京先进数通信息技术股份公司（以下简称：公司）2019 年度（2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，以下简称：报告期）财务核算工作已经完成，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2020]第 1-02806 号标准无保留意见审计报告。现将 2019 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据，单位为人民币元）：

### 一、财务状况及分析

#### （一）资产构成及变动原因分析

报告期末公司资产总额1,867,123,756.83元，较年初增加548,419,534.29元，增幅41.59%。主要资产结构及变动情况如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动额	增减变动率
流动资产：				
货币资金	185,551,060.47	258,257,805.43	-72,706,744.96	-28.15%
应收票据	253,600.00	1,529,521.30	-1,275,921.30	-83.42%
应收账款	576,585,149.59	466,295,722.55	110,289,427.04	23.65%
预付款项	74,670,870.26	35,487,315.69	39,183,554.57	110.42%
其他应收款	21,046,895.54	12,983,318.84	8,063,576.70	62.11%
存货	770,804,974.38	335,165,856.00	435,639,118.38	129.98%
其他流动资产	3,267,679.95	747,019.88	2,520,660.07	337.43%
流动资产合计	1,632,180,230.19	1,110,466,559.69	521,713,670.50	46.98%
非流动资产：				
可供出售金融资产		6,000,000.00	-6,000,000.00	-100.00%
长期股权投资	115,906,847.02	100,656,313.20	15,250,533.82	15.15%
其他权益工具投资	6,000,000.00		6,000,000.00	
固定资产	72,093,470.72	61,667,379.57	10,426,091.15	16.91%
无形资产	21,109,187.36	9,385,732.53	11,723,454.83	124.91%
开发支出	15,463,842.35	15,809,224.30	-345,381.95	-2.18%

长期待摊费用	1,353,120.86	335,326.47	1,017,794.39	303.52%
递延所得税资产	3,017,058.33	2,833,686.78	183,371.55	6.47%
其他非流动资产		11,550,000.00	-11,550,000.00	-100.00%
非流动资产合计	234,943,526.64	208,237,662.85	26,705,863.79	12.82%
资产总计	1,867,123,756.83	1,318,704,222.54	548,419,534.29	41.59%

1. 货币资金较年初减少72,706,744.96元，减幅28.15%，主要系报告期采购存货等日常经营活动支付的现金增加所致；
2. 应收账款较年初增加110,289,427.04元，增幅23.65%，主要系报告期销收入增加未到收款期所致；
3. 应收票据较年初减少1,275,921.30元，降幅83.42%，主要系报告期应收票据到期所致；
4. 预付账款较年初增加39,183,554.57元，增幅110.42%，主要系报告期存货采购预付款尚未交货所致；
5. 其他应收款较年初增加8,063,576.70元，增幅62.11%，主要系报告期支付的合同保证金增加所致；
6. 存货较年初增加435,639,118.38元，增幅129.98%，主要系报告期末新签订的合同较多，且在实施过程中，未确认收入，因此采购的相应原材料及人工投入均计入存货未结转所致；
7. 其他流动资产较期初增加2,520,660.07元，增幅337.43%，主要系报告期留抵增值税进项税额增加所致；
8. 可供出售金融资产减少6,000,000.00元，其他权益工具投资增加6,000,000.00元，主要系报告期按照新金融工具准则进行重分类所致；
9. 长期股权投资较期初增加15,250,533.82元，增幅15.15%，主要系报告期西藏子公司投资收益增加所致；
10. 无形资产较年初增加11,723,454.83元，增幅124.91%，主要系报告期自研资本化项目完成并取得软件著作权确认为无形资产所致；
11. 长期待摊费用较年初增加1,017,794.39元，增幅303.52%，主要系新购置的办公场所发生装修费用所致；
12. 其他非流动资产较年初减少11,550,000.00元，减幅100%，主要系报告期取

得上期购买办公场所所有权权证，转入固定资产所致。

## (二) 负债结构及变动原因分析

截止2019年12月31日公司负债总额1,012,595,001.94元，比年初增加了469,561,447.76元，增幅86.51%。主要负债结构及变动情况如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动额	增减变动率
流动负债：				
短期借款	556,346,771.11	230,000,000.00	326,346,771.11	141.89%
应付票据	68,497,282.05	55,857,757.69	12,639,524.36	22.63%
应付账款	229,180,209.70	138,372,998.81	90,807,210.89	65.62%
预收款项	81,138,378.52	48,691,758.96	32,446,619.56	66.64%
应付职工薪酬	59,882,882.84	43,496,141.30	16,386,741.54	37.67%
应交税费	7,262,014.46	10,929,210.68	-3,667,196.22	-33.55%
其他应付款	10,287,463.26	15,300,058.19	-5,012,594.93	-32.76%
流动负债合计	1,012,595,001.94	542,647,925.63	469,947,076.31	86.60%
非流动负债：				
递延收益		270,000.00	-270,000.00	-100.00%
非流动负债合计		270,000.00	-270,000.00	-100.00%
负债合计	1,012,595,001.94	542,917,925.63	469,677,076.31	86.51%

1. 短期借款较年初增加326,346,771.11元，增幅141.89%，主要系报告期经营活动所需资金增加，增加了银行短期借款所致；
2. 应付账款较年初增加90,807,210.89元，增幅65.62%，主要系报告期业务规模扩大，原材料采购量增加所致；
3. 预收账款较年初增加32,446,619.56元，增幅66.64%，主要系报告期预收款合同暂未完工，未确认收入所致；
4. 应付职工薪酬较年初增加16,386,741.54元，增幅37.67%，主要系报告期员工人数增加，相应工资及奖金增加所致；
5. 应交税费较年初减少3,667,196.22元，减幅33.55%，主要系报告期末应交增值税减少所致；
6. 其他应付款较年初减少5,012,594.93元，减幅32.76%，主要系报告期部分限

制性股票符合解锁条件，相应减少股票回购义务所致；

7. 递延收益较年初减少270,000.00元，减幅100.00%，主要系本年递延收益摊销完毕所致。

### (三) 股东权益结构及变动原因分析

截止2019年12月31日公司股东权益854,528,754.89元，比年初增加78,742,457.98元，增幅10.15%。股东权益结构及变动情况如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动额	增减变动率
股东权益：				
股本	181,096,722.00	181,166,996.00	-70,274.00	-0.04%
资本公积	319,145,846.56	313,052,012.83	6,093,833.73	1.95%
库存股	9,205,025.52	13,597,396.78	-4,392,371.26	-32.30%
其他综合收益		-9,446,642.95	9,446,642.95	-100.00%
盈余公积	42,987,855.92	36,502,328.93	6,485,526.99	17.77%
未分配利润	320,503,355.93	268,108,998.88	52,394,357.05	19.54%
股东权益合计	854,528,754.89	775,786,296.91	78,742,457.98	10.15%

1. 股本较年初减少70,274.00元，减幅0.04%，主要系报告期五名股权激励人员离职，回购股票所致；
2. 资本公积较年初6,093,833.73元，增幅1.95%，主要系报告期限限制性股票激励摊销的费用增加所致；
3. 库存股较期初减少4,392,371.26元，减幅32.30%，主要系报告期部分限制性股票符合解锁条件，相应减少股票回购义务所致；
4. 其他综合收益报告期减少9,446,642.95元，减幅100%，主要系本报告期适用新金融工具准则，相应调整其他综合收益所致。
5. 盈余公积较年初增加6,485,526.99元，增幅17.77%，主要系按报告期净利润10%提取所致。

## 二、利润表构成及变动原因分析

2019年度公司实现营业收入1,792,508,599.81元,比上年增加28.93%;实现净利润70,869,157.96元,比上年增加38.45%。主要经营情况如下:

项目	2019年度	2018年度	增减变动额	增减变动率
营业收入	1,792,508,599.81	1,390,348,474.90	402,160,124.91	28.93%
营业成本	1,526,848,889.86	1,169,716,001.27	357,132,888.59	30.53%
税金及附加	5,290,046.14	2,526,457.10	2,763,589.04	109.39%
销售费用	51,237,190.33	43,678,054.36	7,559,135.97	17.31%
管理费用	58,439,547.02	52,446,578.62	5,992,968.40	11.43%
研发费用	56,501,878.84	42,983,089.49	13,518,789.35	31.45%
财务费用	18,150,374.39	14,651,343.98	3,499,030.41	23.88%
其他收益	1,687,764.24	1,471,674.11	216,090.13	14.68%
投资收益	5,803,890.87	-2,227,377.09	8,031,267.96	-360.57%
信用减值损失	-941,714.19	-2,614,080.70	1,672,366.51	-63.98%
资产处置收益		-357.32	357.32	-100.00%
营业利润	82,590,614.15	60,976,809.08	21,613,805.07	35.45%
营业外收入	93,118.77	383,330.25	-290,211.48	-75.71%
营业外支出	23,482.91	391,775.99	-368,293.08	-94.01%
利润总额	82,660,250.01	60,968,363.34	21,691,886.67	35.58%
所得税费用	11,791,092.05	9,780,247.00	2,010,845.05	20.56%
净利润	70,869,157.96	51,188,116.34	19,681,041.62	38.45%

1. 营业收入较上年增加402,160,124.91元,增幅28.93%,主要系报告期各业务类型收入均增加所致;
2. 营业成本较上年增加357,132,888.59元,增幅30.53%,主要系报告期各业务类型收入增加,相应营业成本增加所致;
3. 营业税金及附加较上年增加2,763,589.04元,增幅109.39%,主要系报告期缴纳的增值税增加,相应城建税等增加,以及房产税和印花税增加所致;
4. 研发费用较上年增加13,518,789.35元,增幅31.45%,主要系报告期研发项目投入增加所致;

5. 财务费用较上年增加3,499,030.41元,增幅23.88%,主要系报告期银行短期借款增加,支付的贷款利息增加所致;
6. 投资收益较上期增加8,031,267.96元,增幅360.57%,主要系采用权益法核算的投资公司获得盈利所致;
7. 信用减值损失较上年减少1,672,366.51元,减幅63.98%,主要系报告期长账龄的应收账款回款增加及收回坏账所致。

### 三、现金流量构成及变动原因

2019年度公司现金流量简表如下:

项目	2019年度	2018年度	增减变动额	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量:				
经营活动现金流入小计	2,016,614,817.89	1,693,965,876.37	322,648,941.52	19.05%
经营活动现金流出小计	2,367,460,566.04	1,606,489,412.11	760,971,153.93	47.37%
经营活动产生的现金流量净额	-350,845,748.15	87,476,464.26	-438,322,212.41	-501.07%
二、投资活动产生的现金流量:				
投资活动现金流入小计		21,000.00	-21,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	17,458,927.91	37,312,738.23	-19,853,810.32	-53.21%
投资活动产生的现金流量净额	-17,458,927.91	-37,291,738.23	19,832,810.32	-53.18%
三、筹资活动产生的现金流量:				
筹资活动现金流入小计	757,130,263.96	396,873,354.33	360,256,909.63	90.77%
筹资活动现金流出小计	462,454,711.09	532,652,939.81	-70,198,228.72	-13.18%
筹资活动产生的现金流量净额	294,675,552.87	-135,779,585.48	430,455,138.35	-317.02%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144.67	108,383.19	-108,238.52	-99.87%
五、现金及现金等价物净增加额	-73,628,978.52	-85,486,476.26	11,857,497.74	-13.87%
六、期末现金及现金等价物余额	182,294,425.42	255,923,403.94	-73,628,978.52	-28.77%

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少438,322,212.41元,减幅501.07%,主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致;
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年增加19,832,810.32元,增幅53.18%,主要系报告期投入购买固定资产、对外投资支付的现金减少所致;

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加430,455,138.35，增幅317.02%，主要系报告期银行短期借款增加所致。

#### 四、主要财务指标

项目	主要指标	2019年度	2018年度	变动
偿债能力	资产负债率	54.23%	41.17%	13.06%
	流动比率	1.61	2.05	-0.43
	速动比率	0.85	1.43	-0.58
	利息保障倍数	5.32	4.62	0.70
盈利能力	销售净利率	3.95%	3.68%	0.27%
	权益净利率	8.69%	6.77%	1.93%
	基本每股收益	0.39	0.28	0.11
营运能力	应收账款周转率	3.44	2.81	0.63
	存货周转率	3.24	4.95	-1.71
	总资产周转率	1.13	1.05	0.08

- 1, 公司偿债能力各项指标中资产负债率增加13.06%，同时流动比率和速冻比率都有所下降，主要系报告期因采购原材料等经营所需，增加了短期借款所致；但本期利润的增加，提升了利息保障倍数；
- 2, 公司盈利能力各项指标均为增长状态，主要系本期各业务类型收入均有所增加所致；
- 3, 公司营运能力中存货周转率有所下降，主要系报告期采购的相关库存增加所致。

北京先进数通信息技术股份公司

2020年4月23日