

证券代码：300810

证券简称：中科海讯

公告编号：2021-048

北京中科海讯数字科技股份有限公司
关于 2020 年年度报告的补充更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京中科海讯数字科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 23 日披露了《2020 年年度报告》（公告编号：2021-032）。经事后审核发现：1. 公司在第四节“经营情况讨论与分析”中未披露可能面对的风险，现在第四节“经营情况讨论与分析”之“一、概述”中补充披露可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素。2. 公司在第四节“经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析”之“2、收入与成本（8）主要销售客户和主要供应商情况”中披露前五大客户销售情况时未将属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，现予以更正。本次补充更正不涉及对财务报表的调整，对公司 2020 年度财务状况、经营成果和现金流信息没有影响。现对公司《2020 年年度报告》相关内容补充更正如下：

一、在“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、概述”中补充披露风险因素

本公司根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2017 年修订）》的规定，在《2020 年年度报告》第四节“经营情况讨论与分析”之“一、概述”中补充披露可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素如下：

（四）公司特别提醒投资者注意以下风险因素

1、公司业绩可能存在大幅波动的风险

公司产品主要面向国家特种电子信息行业，产品为特种产品，最终使用主体

为国家特种部门。国家特种部门的采购计划通常受国家支出预算、国际安全环境、国内政治等因素影响，因此，公司的产品销售受未来最终用户采购变化的影响较大，产品采购订单数量、订单规模可能波动较大，具有一定的不稳定性。2020年度，公司信号处理平台产品实现营业收入 10,938.10 万元，水声大数据与仿真系统产品实现营业收入 573.47 万元，声纳系统产品未实现营业收入，无人探测系统产品实现营业收入 301.89 万元，其他产品实现营业收入 702.11 万元，和 2019 年同期相比均存在较大波动。由于特种电子信息行业的特殊性，公司产品订单具有不稳定性，未来公司产品的收入可能呈现波动性特征，进而导致公司业绩出现大幅波动。同时特种产品采购具有严格的试验、检验和资质审查要求，从而决定了公司签订订单的金额和时间存在较大的不稳定性，而新客户的开拓亦存在较高的门槛，因此，源自最终用户订单的变化可能直接导致公司经营业绩存在大幅波动的风险。

2、特种电子信息行业特性导致的客户集中风险

公司所处产业链参与主体包括船舶整体制造厂商、声纳整体系统提供商（声纳系统整机厂）、核心模块供应商（核心配套单位）、元器件供应商（一般配套单位），最终用户主要为国家特种部门。最终用户按计划编制采购计划，并向特种产品供应商提出采购需求，声纳装备制造产业链各参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。公司主要为声纳装备的核心配套单位，主要向下游声纳整体系统提供商销售信号处理平台等产品。受我国特种行业现行体制影响，目前公司所处行业的船舶整体制造厂商、声纳整体系统提供商主要为中船集团及其下属单位，公司所处行业具有客户明确且高度集中的特点。

2020 年度，公司前五大客户销售收入继续呈现高度集中的特征。如果国际形势、我国国家战略的变化导致最终用户的需求发生不利变化，或者公司与最终用户或下游客户的合作发生不利变化，公司开拓其他领域客户进展不如预期，则将对本公司的经营业绩产生不利影响。

3、销售季节性风险

公司客户主要为特种电子信息行业企事业单位、科研院所及国家特种部门，存在集中交付、集中结算的经营特点。由于特种产品采购的计划性较强，最终用户通常按年度计划配额编制采购计划，并向供应商提出采购需求，制造产业链各

参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。公司作为声纳相关产品的重要供应商，一般每年年初与年中承接研发生产任务，考虑生产周期等因素，交付完成大多在二季度、四季度。因此公司的经营情况会呈现出一定的季节性，在年度费用较为均衡的情况下，营业收入和利润也呈现出季节性，存在出现季节性亏损的可能性。

| 季度 | 2020 年度 | | 2019 年度 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 营业收入金额 (万元) | 占比 | 营业收入金额 (万元) | 占比 |
| 第一季度 | 1,929.83 | 15.42% | 3,578.94 | 14.83% |
| 第二季度 | 1,137.39 | 9.09% | 7,147.01 | 29.61% |
| 第三季度 | 2,318.38 | 18.52% | 3,799.60 | 15.74% |
| 第四季度 | 7,129.97 | 56.97% | 9,611.18 | 39.82% |
| 合计 | 12,515.57 | 100.00% | 24,136.73 | 100.00% |

因此，公司的收入和利润存在季节性波动风险。

4、应收账款金额较大的风险

2020 年末，公司应收账款余额为 42,650.70 万元，公司应收账款余额占当期末流动资产的比例为 2.42%。公司产品主要系根据最终用户采购计划进行生产，具有高度计划性和定制化特征。应收账款主要为应收大型央企集团下属单位货款，客户信用良好，未曾发生过不能偿还货款的情况。由于公司所处产业链参与主体采取“逐级结算”模式，公司处于产业链中上游，且公司客户付款手续相对复杂、流程较长，应收账款回收周期长，导致应收账款金额处于较高水平，大额应收账款减缓了公司资金回笼速度，给公司带来了一定的资金压力。若国际形势、国内环境发生变化，可能导致公司主要客户回款时间进一步延长，且随着应收账款账龄增加、应收账款坏账计提金额可能存在计提不足导致坏账计提增加的情形，将会对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

5、特种产品研发风险

作为民营高新技术企业，公司围绕我国特种电子信息行业战略发展方向，紧贴最终用户需求，在声纳领域储备了较多核心技术，具备较强的竞争优势。公司结合自身核心技术，并结合国际上最新技术发展动态，有针对性的自主开展前瞻性新技术和新产品的研究开发，以满足特种产品市场需求。公司产品研制过程较

长，一般需要经过装备研制阶段和装备定型阶段，从立项研制到设计定型的时间跨度较大，具有研发周期长、研发投入高、研发风险大等特点。作为水声装备声纳领域的产品供应商，公司研发的产品一般情况下需通过设计定型、生产定型，达到特定技术性能要求后，方可批量生产。如果公司新产品或研发产品所应用的整机未能及时实现批量销售，将对公司未来财务状况及经营成果造成不利影响。

6、存货管理风险

公司所处行业产业链的参与主体主要包括船舶整体制造厂商、声纳整体系统提供商、核心模块供应商、元器件供应商，最终用户主要为国家特种部门。特种产品采购具有较强的计划性，最终用户按计划编制采购计划，并向各供应商提出采购需求，供应商进行逐级配套供应。报告期内，公司主要产品除声纳模拟仿真系统、无人探测系统产品直接面向最终用户销售外，其他产品主要作为声纳系统的核心模块或分系统提供商，为下游声纳整体系统提供商提供产品，公司取得的订单绝大部分直接来源于声纳整体系统提供商。

2020年末，公司存货余额12,556.44万元，存货账面价值占2020年末资产总额的比例为11.08%，占比较高。公司经营模式为以销定产，存货由公司正常经营形成，除少量备货原材料外，存货均可与订单对应，符合公司经营的实际情况及行业特点。随着公司经营规模的进一步扩大，存货金额有可能继续增加，若在以后的经营年度因市场环境发生变化或竞争加剧导致存货跌价或存货变现困难，将给公司经营业绩造成较大不利影响。

7、募集资金投资项目实施风险

芯片技术及其产业是我国最薄弱的技术和产业领域，其技术水平与发展目前受国外制约较大，虽然国家在资金和人员力量投入上逐年加大，仍然存在全国产化芯片的技术水平和性能提升缓慢的可能，从而存在募投项目根据用户需求开发的国产化产品性能水平不够先进的风险。

募投项目建设所需的部分大型专业软件系统和关键仪器需要采用国外厂商产品，存在因外部环境变化不能进口的风险。

综上，募投项目的实施与特种产品供求、国际形势、行业竞争情况、技术进步、公司管理及人才等情况密切相关，上述任何因素的变动都直接影响项目的预期效益。

8、募集资金投资项目折旧摊销影响经营业绩的风险

公司本次募集资金主要拟投资“第三代水声信号处理平台研发产业化项目”、“水下模拟仿真体系应用项目”、“水声研发中心建设项目”和“补充流动资金项目”，投资主要用于固定资产、无形资产购置及研发费用支出。募集资金投资项目实施后，公司固定资产折旧、摊销费用将相应增加。如本次募集资金投资项目按预期实现效益，公司预计主营业务收入的增长可以消化本次募投项目新增的折旧、摊销及费用支出，但如果行业或市场环境发生重大不利变化，募投项目无法实现预期收益，则募投项目折旧、摊销、费用支出的增加会导致公司利润出现一定程度的下滑，公司存在因折旧、摊销增加对公司业绩产生不利影响的风险。

9、核心技术人员流失的风险

公司拥有声纳领域的核心技术，主要产品包括信号处理平台、声纳系统、水声大数据与仿真系统、无人探测系统，上述技术和产品的研发设计及更新升级对核心技术人员存在较大依赖，公司的发展亦与公司高级管理人员和核心技术人员的贡献及持续服务和表现存在较大关系。公司打造了一批优秀的管理和技术研发团队，截至2020年12月31日，公司68.31%的人员为技术人员，拥有博士、硕士总共61人。截至目前，本公司高级管理人员和核心技术人员相对稳定，已分别与公司签订了3年固定期限的劳动合同或无固定期限劳动合同，目前主要高级管理人员或核心技术人员均持有不同数量的本公司股份，且公司已经采取提高福利待遇、搭建研发平台等措施降低核心人才离职率。但若未来发生较大规模的高级管理人员或核心技术人员流失，则并不能保证本公司能够招聘到胜任职务的继任者，将对公司的研发实力、技术优势、产品更新产生较大冲击，进而对本公司业务带来不利影响。

二、“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析”之“2、收入与成本（8）主要销售客户和主要供应商情况”之“公司主要销售客户情况”

更正前：

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 92,892,615.49 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 74.21% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 单位 1 | 32,107,964.54 | 25.65% |
| 2 | 单位 2 | 17,953,340.95 | 14.34% |
| 3 | 单位 3 | 16,401,188.76 | 13.10% |
| 4 | 单位 4 | 13,394,722.96 | 10.70% |
| 5 | 单位 5 | 13,035,398.28 | 10.42% |
| 合计 | -- | 92,892,615.49 | 74.21% |

更正后：

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 120,660,211.08 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 96.40% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|--------|----------------|-----------|
| 1 | 中国船舶集团 | 91,620,747.20 | 73.21% |
| 2 | 单位 N | 16,401,188.76 | 13.10% |
| 3 | 机关 E | 6,426,663.87 | 5.13% |
| 4 | 机关 O | 3,192,743.33 | 2.55% |
| 5 | 机关 I | 3,018,867.92 | 2.41% |
| 合计 | -- | 120,660,211.08 | 96.40% |

除以上补充更正内容外，原公告其他内容不变。本次补充更正不会对公司 2020 年度的财务状况、经营成果和现金流信息造成影响。补充更正后的《2020 年年度报告（更新后）》将与本公告同日披露于巨潮资讯网。

公司对于本次补充更正给投资者带来的不便深表歉意，公司将进一步加强信息披露编制和审核工作，提高信息披露质量。

特此公告。

北京中科海讯数字科技股份有限公司

董事会

2021年6月9日