

# 北京华力创通科技股份有限公司

## 2015 年度财务决算报告

北京华力创通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2015 年度财务决算报告审计工作已经完成，由致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2015 年度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注实施审计，出具了“致同审字（2016）第 110ZA1138 号”标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制了 2015 年度财务决算，现报告如下：

### 一、经营成果及主要财务指标

#### 1、经营成果表

单位：元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	414,987,108.92	403,382,339.68	2.88%	303,700,133.49
营业成本（元）	205,683,918.52	204,456,933.27	0.60%	171,247,829.18
营业利润（元）	21,247,735.55	13,979,268.56	51.99%	-42,343,852.73
利润总额（元）	31,632,319.30	44,638,431.73	-29.14%	9,890,715.57
归属于上市公司普通股 股东的净利润（元）	31,311,981.81	47,021,126.45	-33.41%	14,347,252.83
归属于上市公司普通股 股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	27,436,238.77	23,601,470.50	16.25%	-30,300,854.70
经营活动产生的现金流 量净额（元）	-29,125,794.92	10,031,967.96	-390.33%	-15,469,072.44

#### 2、主要财务指标

项 目	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
基本每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.05	0.04	25%	-0.06
加权平均净资产收益率（%）	3.75%	5.97%	-2.22%	1.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.28%	3.00%	0.28%	-4.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05247	0.0183	-386.71%	-0.052885
	<b>2015 年末</b>	<b>2014 年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>	<b>2013 年末</b>
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.6095	1.5044	69.86%	1.4157

## 二、主要财务数据分析

### 1、主要资产构成及变动分析表

单位：元

资产项目	2015. 12. 31	占本期总资产 比重	2014. 12. 31	同比增减
货币资金	181,654,852.69	15.69%	175,913,699.50	3.26%
应收票据	44,462,394.60	3.84%	20,040,334.80	121.86%
应收账款	371,740,858.67	32.10%	246,270,068.99	50.95%
预付款项	29,414,441.78	2.54%	42,251,847.28	-30.38%
应收利息	646,416.05	0.06%	1,161,958.74	-44.37%
其他应收款	14,933,138.90	1.29%	16,004,051.08	-6.69%

存货	110,859,430.91	9.57%	106,104,010.43	4.48%
其他流动资产	20,478,029.96	1.77%	72,515,613.54	-71.76%
可供出售金融资产	3,000,000.00	0.26%	3,000,000.00	0.00%
长期股权投资	0	-	3,604,048.12	-100.00%
固定资产	71,916,176.62	6.21%	80,366,775.83	-10.52%
无形资产	218,483,975.01	18.87%	201,600,223.23	8.37%
开发支出	48,322,654.47	4.17%	47,752,642.49	1.19%
商誉	16,257,044.97	1.40%	16,257,044.97	0.00%
长期待摊费用	776,965.60	0.07%	1,558,307.69	-50.14%
递延所得税资产	18,992,079.69	1.64%	15,169,827.01	25.20%
其他非流动资产	5,788,967.02	0.50%	12,083,907.16	-52.09%
资产总计	1,158,093,909.30	-	1,061,654,360.86	9.08%

- (1) 应收票据期末余额4,446.24万元，较期初增加121.86%，主要是客户结算方式改变所致。
- (2) 应收账款期末余额37,174.09万元，较期初增加50.95%，主要是受宏观环境及相关行业机构改革影响，客户单位付款进度放缓所致。
- (3) 预付账款期末余额2,941.44万元，较期初减少30.38%，主要是由于公司预付货款降低所致。
- (4) 应收利息期末余额64.64万元，较期初减少44.37%，主要是本期期末定期存款减少所致。
- (5) 其他流动资产期末余额2,047.80万元，较期初减少71.76%，主要是期末募投资金补充流动资金所致。
- (6) 长期待摊费用期末余额77.70万元，较期初减少50.14%，主要是成都分公司装修摊销所致。

(7) 其他非流动资产期末余额 578.90，较期初减少 52.09%，主要是对账期较长的预付账款进行清理所致。

## 2、主要负债构成及变动分析

### 负债构成及变动分析表

(单位：元)

负债项目	2015年12月31日	占本期总负债比重	2014年12月31日	同比增减
短期借款	0	-	3,000,000.00	-100.00%
应付账款	47,137,838.16	18.99%	52,689,872.00	-10.54%
预收账款	45,585,425.67	18.37%	37,847,091.82	20.45%
应付职工薪酬	16,965,995.08	6.84%	14,816,964.59	14.50%
应交税费	55,742,895.40	22.46%	37,616,950.78	48.19%
应付利息	202,032.00	0.08%	66,600.00	203.35%
其他应付款	47,380,303.01	19.09%	4,607,563.26	928.32%
长期借款	4,500,000.00	1.81%	4,500,000.00	0.00%
长期应付款	0	0.00%	35,421,120.00	-100.00%
预计负债	1,879,679.63	0.76%	1,556,382.68	20.77%
递延收益	11,337,100.00	4.57%	7,570,000.00	49.76%
递延所得税负债	17,369,703.47	7.00%	15,449,252.11	12.43%
其他非流动负债	0	-	0	-
<b>负债总计</b>	<b>248,201,520.42</b>	<b>-</b>	<b>215,141,797.24</b>	<b>15.37%</b>

(8) 短期借款期末余额为 0 元，较期初减少 100%，主要是由于 2015 年归还短期借款所致。

(9) 应交税费期末余额为 55,742,895.40 元，较期初增加 48.19%，主要由于本期

收入增加以及预付账款的减少所致。

(10) 应付利息期末余额 202,032.00 元，较期初增加 203.35%，主要由于恒创开源借款增加所致。

(11) 其他应付款期末余额为 47,380,303.01 元，较期初增加 928.32%，根据会计准则解释第 7 号，将长期应付款重分类至其他应付款科目所致。

(12) 递延收益期末余额为 11,337,100.00 元，较期初增加 49.76%，主要由于收到的政府补贴收入较去年同期增加所致。

### 3、报告期内费用变化情况

费用变化表

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减
营业税金及附加	2,117,618.66	1,278,233.15	65.67%
销售费用	23,694,579.75	24,252,050.79	-2.30%
管理费用	155,369,207.86	149,930,400.79	3.63%
财务费用	-4,892,223.42	-2,451,049.19	-99.60%
所得税费用	2,842,029.16	2,304,590.23	23.32%

(13) 营业税金及附加 2015 年度的总额为 2,117,618.66 元，较期初增加 65.67%，主要由于收入增加所致。

(14) 财务费用 2015 年度的总额-4,892,223.42 元，较期初减少 99.90%，主要由于存款利息增加及美元汇率变动所致。

### 4、报告期内现金流情况

现金流量对比表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-29,125,794.92	10,031,967.96	-390.33%

经营活动现金流入小计	366,278,836.28	422,859,851.75	-13.38%
经营活动现金流出小计	395,404,631.20	412,827,883.79	-4.22%
二、投资活动产生的现金流量净额	5,910,600.76	-110,366,063.10	105.36%
投资活动现金流入小计	56,340,693.24	13,134,147.95	328.96%
投资活动现金流出小计	50,430,092.48	123,500,211.05	-59.17%
三、筹资活动产生的现金流量净额	28,030,555.79	65,007,800.57	-56.88%
筹资活动现金流入小计	40,296,000.00	67,912,248.52	-40.66%
筹资活动现金流出小计	12,265,444.21	2,904,447.95	322.30%
四、现金及现金等价物净增加额	5,741,153.19	-35,433,616.90	116.20%

(15) 经营活动产生的现金流量净额为-29,125,794.92 元，较期初减少 390.33%，  
主要由于客户延迟付款所致。

(16) 投资活动产生的现金流量净额为 5,910,600.76 元，较期初增加 105.36%，  
由于募集资金补充流动资金所致。

(17) 筹资活动产生的现金流量净额为 28,030,555.79 元，较期初减少 56.88%，  
主要由于发行的限制性股票的减少及利润分配增加所致。

北京华力创通科技股份有限公司

董 事 会

2016 年 3 月 17 日