

北京华力创通科技股份有限公司

2016 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”）2016 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2016 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（2017）第 110ZA2252 号”标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制了 2016 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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	418,536,830.16	414,987,108.92	0.86%	403,382,339.68
营业成本（元）	215,494,312.44	205,683,918.52	4.77%	204,456,933.27
营业利润（元）	17,483,014.25	21,247,735.55	-17.72%	13,979,268.56
利润总额（元）	51,779,368.83	31,632,319.30	63.69%	44,638,431.73
归属于上市公司普通股 股东的净利润（元）	51,026,371.42	31,311,981.81	62.96%	47,021,126.45
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）	30,168,399.68	27,436,238.77	9.96%	23,601,470.50
经营活动产生的现金流 量净额（元）	27,344,957.32	-29,125,794.92	193.89%	10,031,967.96

2、主要财务指标

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
基本每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.05	20.00%	0.04
加权平均净资产收益率（%）	5.55%	3.75%	1.80%	5.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.28%	3.28%	0.00%	3.00%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04926	-0.05247	193.88%	0.0183
	2016 年末	2015 末	本年末比上年末增 减	2014 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.7967	1.6095	11.63%	1.5044

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	2016. 12. 31	占本期总资产 比重	2015. 12. 31	同比增减
货币资金	164,622,236.00	13.03%	181,654,852.69	-9.38%
应收票据	47,369,110.40	3.75%	44,462,394.60	6.54%
应收账款	413,171,577.73	32.70%	371,740,858.67	11.15%
预付款项	29,991,890.87	2.37%	29,414,441.78	1.96%
应收利息	0.00	0.00%	646,416.05	-100.00%
其他应收款	16,076,155.65	1.27%	14,933,138.90	7.65%

存货	139,962,877.61	11.08%	110,859,430.91	26.25%
划分为持有待售的资产	7,895,024.67	0.62%	0.00	100.00%
其他流动资产	1,102,257.66	0.09%	20,478,029.96	-94.62%
可供出售金融资产	3,000,000.00	0.24%	3,000,000.00	0.00%
长期股权投资	2,718,094.24	0.22%	0.00	100.00%
固定资产	76,049,492.83	6.02%	71,916,176.62	5.75%
无形资产	251,240,269.49	19.88%	218,483,975.01	14.99%
开发支出	62,854,608.72	4.97%	48,322,654.47	30.07%
商誉	16,257,044.97	1.29%	16,257,044.97	0.00%
长期待摊费用	777,799.00	0.06%	776,965.60	0.11%
递延所得税资产	27,349,502.52	2.16%	18,992,079.69	44.00%
其他非流动资产	3,083,414.63	0.24%	5,788,967.02	-46.74%
资产总计	1,263,521,356.99	-	1,158,093,909.30	9.10%

- (1) 应收利息期末余额0元，较期初减少100%，主要是定期存款到期所致。
- (2) 划分为持有待售的资产期末余额789.50万元，较期初增加100%，主要是由于公司已于2017年3月对子公司恒创开源进行股权变更，根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，将其调整至持有待售的资产所致。
- (3) 其他流动资产期末余额110.23万元，较期初减少94.62%，主要是募集资金补流所致。
- (4) 长期股权投资期末余额271.81万元，较期初增加100%，主要是投资华力方元、天航星通所致。
- (5) 开发支出期末余额6,285.46万元，较期初增加30.07%，主要是研发投入增加所致。
- (6) 递延所得税资产期末余额2,734.95万元，较期初增加44.00%，主要是计提

的股票期权费用所致。

(7) 其他非流动资产期末余额308.34万元，较期初减少46.74%，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	2016年12月31日	占本期总负债比重	2015年12月31日	同比增减
短期借款	10,000,000.00	3.81%	0.00	100.00%
应付票据	8,964,069.27	3.41%	0.00	100.00%
应付账款	68,229,966.76	25.96%	47,137,838.16	44.75%
预收账款	47,267,703.23	17.99%	45,585,425.67	3.69%
应付职工薪酬	15,649,701.50	5.96%	16,965,995.08	-7.76%
应交税费	57,657,810.02	21.94%	55,742,895.40	3.44%
应付利息	-	0.00%	202,032.00	-100.00%
应付股利	100,548.00	0.04%	100,548.00	0.00%
其他应付款	19,375,934.30	7.37%	47,380,303.01	-59.11%
划分为持有待售的负债	3,990,599.10	1.52%	0.00	100.00%
一年内到期的非流动负债	3,500,000.00	1.33%	0.00	100.00%
长期借款	-	0.00%	4,500,000.00	-100.00%
长期应付款	-	-	-	-
预计负债	1,908,453.00	0.73%	1,879,679.63	1.53%
递延收益	6,088,750.00	2.32%	11,337,100.00	-46.29%
递延所得税负债	20,049,289.20	7.63%	17,369,703.47	15.43%
其他非流动负债	-	0.00%	-	0.00%

负债总计	262,782,824.38	-	248,201,520.42	5.87%
------	----------------	---	----------------	-------

- (1) 短期借款期末余额为 1,000 万元，较期初增加 100%，主要是由于本年新增短期借款所致。
- (2) 应付票据期末余额为 896.41 万元，较期初增加 100%，主要由于改变对供应商的结算方式所致。
- (3) 应付账款期末余额为 6,823.00 万元，较期初增加 44.75%，主要由于改变对供应商的结算政策所致。
- (4) 应付利息期末余额为 0 元，较期初减少 100%，主要归还长期借款，应付利息减少所致。
- (5) 其他应付款期末余额为 1,937.59 万元，较期初减少 59.11%，主要由于满足行权条件，库存股减少所致。
- (6) 划分为持有待售的负债期末余额 399.06 万元，较期初增加 100%，主要是由于公司已于 2017 年 3 月对子公司恒创开源进行股权变更，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定，将其调整至持有待售的负债所致。
- (7) 一年内到期的非流动负债期末余额 350 万元，较期初增加 100%，主要是由于天津新策长期借款于 2017 年 10 月到期，将其重分类所致。
- (8) 长期借款期末余额为 0 元，较期初减少 100%，主要归还长期借款所致。
- (9) 递延收益期末余额为 608.88 万元，较期初减少 46.29%，主要由于收到的政府补贴收入较去年同期减少所致。

3、报告期内费用变化情况

费用变化表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
税金及附加	2,688,803.88	2,117,618.66	26.97%
销售费用	23,860,385.23	23,694,579.75	0.70%

管理费用	149,594,036.41	155,369,207.86	-3.72%
财务费用	-1,921,694.64	-4,892,223.42	60.72%
所得税费用	2,507,844.13	2,842,029.16	-11.76%

(1) 财务费用期末余额-192.17 万元，较期初增加 60.72%，主要由于定期存款减少及汇率变动所致。

4、报告期内现金流情况

现金流量对比表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	27,344,957.32	-29,125,794.92	193.89%
经营活动现金流入小计	459,382,399.11	366,278,836.28	25.42%
经营活动现金流出小计	432,037,441.79	395,404,631.20	9.26%
二、投资活动产生的现金流量净额	-53,026,631.50	5,910,600.76	-997.14%
投资活动现金流入小计	33,479,711.75	56,340,693.24	-40.58%
投资活动现金流出小计	86,506,343.25	50,430,092.48	71.54%
三、筹资活动产生的现金流量净额	7,464,313.43	28,030,555.79	-73.37%
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	40,296,000.00	-75.18%
筹资活动现金流出小计	2,535,686.57	12,265,444.21	-79.33%
四、现金及现金等价物净增加额	-17,556,310.69	5,741,153.19	-405.80%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 2,734.50 万元，较期初增加 193.89%，主要由于业务回款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-5,302.66 万元，较期初减少 997.14%，主要由于固定资产、研发投入增加，以及募集资金补流减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 746.43 万元，较期初减少 73.37%，主要由于上年同期定向增发股票所致。

北京华力创通科技股份有限公司

董 事 会

2017年03月23日