

北京华力创通科技股份有限公司

2020 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”）2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2020 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（2021）第 110A012906 号”标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制了 2020 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

项目	2020 年	2019 年	较上年增减
营业收入（元）	645,075,495.41	640,914,663.47	0.65%
营业成本（元）	411,336,711.11	379,693,480.03	8.33%
营业利润（元）	42,300,247.12	-142,406,520.11	129.70%
利润总额（元）	41,429,467.42	-145,064,745.18	128.56%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	27,847,854.97	-147,549,739.89	118.87%
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）	20,525,802.73	-149,582,628.64	113.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,625,323.16	30,388,446.27	260.75%

2、主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	较上年增减
基本每股收益（元/股）	0.0453	-0.2398	118.89%
稀释每股收益（元/股）	0.0453	-0.2398	118.89%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0334	-0.2431	113.74%
加权平均净资产收益率（%）	1.62	-8.26	9.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.19	-8.38	9.57
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1785	0.0494	261.34%
	2020 年末	2019 年末	较上年末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.8353	2.7784	2.05%

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	2020.12.31	占本期总资产比重	2019.12.31	同比增减
货币资金	248,322,165.36	10.37%	202,823,440.28	22.43%
交易性金融资产	10,000.00	0.00%	810,000.00	-98.77%
应收票据	93,351,315.47	3.90%	100,935,656.13	-7.51%
应收账款	796,520,420.57	33.27%	876,065,840.14	-9.08%
应收款项融资	5,440,000.00	0.23%	9,775,662.00	-44.35%
预付款项	80,097,351.37	3.35%	85,278,015.09	-6.08%

资产项目	2020.12.31	占本期总资产比重	2019.12.31	同比增减
其他应收款	31,609,136.33	1.32%	42,642,631.30	-25.87%
存货	275,095,314.27	11.49%	217,550,549.41	26.45%
合同资产	18,762,996.27	0.78%	不适用	
其他流动资产	8,506,470.37	0.36%	6,708,058.50	26.81%
长期股权投资	1,797,935.15	0.08%	1,606,175.34	11.94%
其他权益工具投资	1,913,398.25	0.08%	2,027,471.34	-5.63%
其他非流动金融资产	24,552,369.66	1.03%	20,292,242.15	20.99%
固定资产	111,737,890.14	4.67%	87,691,589.75	27.42%
在建工程	-	0.00%	8,638,500.00	-100.00%
无形资产	376,928,836.31	15.74%	345,387,298.98	9.13%
开发支出	123,640,085.98	5.16%	97,336,793.67	27.02%
商誉	164,186,265.04	6.86%	164,186,265.04	0.00%
长期待摊费用	8,559,764.19	0.36%	4,278,452.61	100.07%
递延所得税资产	23,214,552.71	0.97%	30,079,966.38	-22.82%
其他非流动资产	-	0.00%	6,013,682.40	-100.00%
资产总计	2,394,246,267.44	100.00%	2,310,128,290.51	3.64%

- (1) 交易性金融资产期末余额1.00万元，较期初减少98.77%，主要是由于期末赎回理财产品所致。
- (2) 应收款项融资期末余额544.00万元，较期初减少44.35%，主要是由于期末银行承兑汇票减少。
- (3) 在建工程期末余额为0元，较期初减少100%，主要是由于智能生产系统完工转入固定资产所致。

(4) 长期待摊费用期末余额855.98万元，较期初增加100.07%，主要是由于本期装修款增加所致。

(5) 其他非流动资产期末余额0元，较期初减少100%，主要是由于上期预付工程设备款。

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	2020.12.31	占本期总负债比重	2019.12.31	同比增减
短期借款	147,620,947.23	22.87%	106,907,060.77	38.08%
应付票据	36,240,767.88	5.61%	28,534,741.08	27.01%
应付账款	207,308,511.10	32.11%	183,321,333.43	13.08%
预收款项	-	0.00%	72,391,275.87	-100.00%
合同负债	64,832,144.62	10.04%	不适用	
应付职工薪酬	17,959,512.06	2.78%	18,240,779.80	-1.54%
应交税费	102,473,896.29	15.87%	117,590,764.00	-12.86%
其他应付款	6,815,543.85	1.06%	21,962,056.63	-68.97%
其他流动负债	2,821,702.02	0.44%		100.00%
预计负债	5,114,050.64	0.79%	3,694,862.62	38.41%
递延收益	29,373,333.30	4.55%	25,000,000.00	17.49%
递延所得税负债	25,038,026.68	3.88%	23,738,974.85	5.47%
负债合计	645,598,435.67	100.00%	601,381,849.05	7.35%

(1) 短期借款期末余额为 14,762.09 万元，较期初增加 38.08%，主要是由于本期银行贷款增加所致。

(2) 预收账款期末余额为 0.00 元，较期初减少 100.00%；合同负债期末余额为

6,483.21 万元，较期初增加 100%，主要是由于根据新会计政策，将预收账款重分类到合同负债所致。

(3) 其他应付款期末余额为 681.55 万元，较期初减少 68.97%，主要是由于 2017 年 1 月 18 日授予限制性股票未满足第一期解锁条件，库存股减少所致。

(4) 预计负债期末余额为 511.41 万元，较期初增加 38.41%，主要是由于计提终端产品预计退货款所致。

(5) 其他流动负债期末余额为 282.17 万元，较期初增加 100%，主要是由于根据新会计准则将预收帐款计提的税金列入此科目所致。

3、报告期内费用变化情况

费用变化表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
税金及附加	3,475,211.42	4,446,665.57	-21.85%
销售费用	28,994,429.74	30,973,387.97	-6.39%
管理费用	139,262,755.43	127,621,615.87	9.12%
研发费用	53,021,074.35	37,178,244.84	42.61%
财务费用	7,754,576.84	848,188.60	814.25%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	20,368,417.60	-41,228,168.35	149.40%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,070,226.67	-177,632,876.33	99.40%
所得税费用	12,240,175.23	2,099,427.38	483.02%

(1) 研发费用本期发生额 5,302.11 万元，较上期增加 42.61%，主要是由于本期研发投入增加所致。

(2) 财务费用本期发生额 775.46 万元，较上期增加 814.25%，主要是由于本期银行贷款增加从而利息支出增加所致。

(3) 信用减值损失本期发生额 2,036.84 万元，较上期增加 149.40%，主要是由于本期部分应收账款坏账损失转回所致。

(4) 资产减值损失本期发生额-107.02 万元，较上期增加 99.40%，主要是由于上期计提商誉减值损失所致。

(5) 所得税费用本期发生额 1,224.02 万元，较上期增加 483.02%，主要是由于本期坏账损失转回导致递延所得税费用增加所致。

4、报告期内现金流情况

现金流量对比表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	109,625,323.16	30,388,446.27	260.75%
经营活动现金流入小计	900,893,746.40	821,112,565.48	9.72%
经营活动现金流出小计	791,268,423.24	790,724,119.21	0.07%
二、投资活动产生的现金流量净额	-94,191,281.58	-145,586,137.07	35.30%
投资活动现金流入小计	996,049.63	900.00	110572.18%
投资活动现金流出小计	95,187,331.21	145,587,037.07	-34.62%
三、筹资活动产生的现金流量净额	29,606,569.11	76,938,772.57	-61.52%
筹资活动现金流入小计	157,423,002.75	136,460,826.37	15.36%
筹资活动现金流出小计	127,816,433.64	59,522,053.80	114.74%
四、现金及现金等价物净增加额	44,425,186.14	-38,295,455.36	216.01%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 10,962.53 万元，较上期增加 260.75%，主要由于本期业务回款及退回的保证金及往来款较上期增加，且本期支付的各项税费较上期减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-9,419.13 万元，较上期增加 35.30%，主要由于本期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少所致。

- (3) 筹资活动产生的现金流量净额为 2,960.66 万元，较上期减少 61.52%，主要由于本期偿还债务较上期增加所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额为 4,442.52 万元，较上期增加 216.01%%，主要经营活动现金流入较上期增加所致。

北京华力创通科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 23 日