

四川创意信息技术股份有限公司

2015 年度财务决算报告

2015 年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度报告报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2015 年度财务决算情况报告如下：

一、公司合并报表范围及审计

1、2015 年度公司合并报表范围：

母公司：四川创意信息技术股份有限公司。

全资子公司：四川创意科技有限公司。

全资子公司：上海格蒂电力科技有限公司及下属共 5 个合并主体。

控股子公司：北京创意云智数据技术有限公司，持股比例 58 %。

控股子公司：甘肃创意信息技术有限公司，持股比例 58 %。

2、2015 年度公司合并报表审计：

公司 2015 年度财务决算报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2016 年 4 月 22 日出具了 XYZH/2016CDA20229 号标准无保留意见的《审计报告》。

二、财务指标

项目	2015 年度 /2015.12 .31	2014 年度 /2014.12 .31
流动比率	2.75	2.94
速动比率	2.58	2.74
资产负债率（母公司）	13.03%	31.56%
应收账款周转率	1.95	1.81
存货周转率（次）	9.81	9.44
息税折旧摊销前利润（万元）	11,671.88	5,411.65

归属于发行人股东的净利润（万元）	9,805.85	4,059.84
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	9,919.27	3,726.13
利息保障倍数	75.72	—
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	-0.33	-0.58
每股净现金流量（元/股）	-0.06	0.91
归属于发行人股东的每股净资产（元）	8.92	6.01
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	4.92%	0.71%

从以上财务指标分析总体来说，2015 年度公司经营业绩稳定，资产流动性良好，公司盈利能力较强；公司客户主要为大型企业及政府，信用记录良好，应收账款的坏账风险较低。且公司与供应商建立了良好的合作关系，偿债压力较低，财务风险较小

三、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会公告【2010】2 号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求，公司 2015 年度加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
			基本	稀释
2015 年	归属普通股股东的净利润	21.14%	0.84	0.84
	归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	21.39%	0.85	0.85
2014 年	归属普通股股东的净利润	12.78%	0.36	0.36
	归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	11.73%	0.33	0.33

四、财务状况及分析

（一）报告期末，公司合并资产负债表构成情况如下：

项 目	年末余额	年初余额	增减变动幅度
货币资金	137,710,481.83	144,624,736.93	-4.78%

项 目	年末余额	年初余额	增减变动幅度
应收票据	88,969,718.89	66,764,204.15	33.26%
应收帐款	465,590,758.32	169,528,395.38	174.64%
预付帐款	113,853,723.81	35,050,903.25	224.82%
其他应收款	60,976,843.90	3,907,248.51	1460.61%
存货	57,208,840.35	31,570,948.40	81.21%
其他流动资产	1,101,540.07	2,874,634.10	-61.68%
流动资产合计	925,411,907.17	454,321,070.72	103.69%
可供出售金融资产	4,446,600.00	4,446,600.00	0.00%
长期应收款	5,742,748.14	6,685,122.26	-14.10%
长期股权投资	5,396,369.22	-	
固定资产	21,917,410.25	15,157,459.84	44.60%
在建工程	33,228,535.36	11,706,869.13	183.84%
无形资产	90,273,268.61	6,638,126.06	1259.92%
商誉	598,608,130.81	-	
长期待摊费用	100,324.79	275,278.83	-63.56%
递延所得税资产	7,405,182.38	2,296,609.45	222.44%
非流动资产合计	767,118,569.56	47,206,065.57	1525.04%
资产总计	1,692,530,476.73	501,527,136.29	237.48%
短期借款	76,200,000.00	-	
应付票据	213,000.00	33,606,875.00	-99.37%
应付帐款	154,096,085.70	91,879,783.11	67.71%
预收帐款	10,032,540.19	7,618,335.55	31.69%
应付职工薪酬	6,615,948.15	89,770.47	7269.85%
应交税费	15,123,680.75	20,538,125.73	-26.36%
应付利息	118,188.12	-	
应付股利	11,562,278.03	-	
其他应付款	62,534,388.92	764,417.72	8080.66%

项 目	年末余额	年初余额	增减变动幅度
流动负债合计	336,496,109.86	154,497,307.58	117.80%
长期借款	10,000,000.00	—	
递延收益	7,110,000.00	3,220,000.00	120.81%
递延所得税负债	9,467,771.65	104,804.32	8933.76%
长期负债合计	26,577,771.65	3,324,804.32	699.38%
负 债 合 计	363,073,881.51	157,822,111.90	130.05%
股本(实收资本)	148,016,103.00	57,150,000.00	159.00%
资本公积	915,297,691.67	105,752,282.16	765.51%
盈余公积	38,402,610.77	35,354,943.71	8.62%
未分配利润	219,027,352.20	145,447,798.52	50.59%
归属于母公司股东权益合计	1,320,743,757.64	343,705,024.39	284.27%
少数股东权益	8,712,837.58	—	
股东权益合计	1,329,456,595.22	343,705,024.39	286.80%
负债和股东权益合计	1,692,530,476.73	501,527,136.29	237.48%

经审计，公司 2015 年末总资产为 169,253.05 万元，比上年年末 50,152.71 万元增加 237.48%。年末公司负债为 36,307.39 万元，比上年年末 15,782.21 万元增加 130.05%；年末股东权益 132,945.66 万元，比上年年末 34,370.50 万元增加 286.80%。

主要科目变动情况如下：

1、 应收票据年末余额较年初增幅较大，主要系本年合并格蒂电力增加应收票据 4,211.29 万元，以及创意云智本年新增应收票据 1,025.29 万元所致。

2、 应收账款年末余额较年初大幅增加，主要系本年合并格蒂电力增加应收账款 24,555.18 万元，另本年集成业务收入增长，客户结算尚有一定周期所致。

3、 预付账款年末余额较年初增幅较大，主要原因为随着采购规模扩大，公司提前采购设备及服务支出所致；另本年合并格蒂电力增加预付账款 6,024.69 万元。

4、 其他应收款本年余额大幅增加主要系合并格蒂电力增加金额 862.97

万元；另本年子公司甘肃创意新增往来款欠款 4,824.31 万元，系根据（华为技术有限公司、华为技术服务有限公司、华为软件技术有限公司）与甘肃创意于 2015 年 12 月 24 日签署《应收账款债权转让通知书》，将其与中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司签署的部分商务合同项下的应收款项(金额：4,999.28 万元)转让给甘肃创意，转让金额为 4,824.31 万元，甘肃创意确认为其他应收款。

5、年末存货余额较年初增幅较大，主要系本年新增合并单位格蒂电力和上年度末成立的创意云智所增加的年末存货。

6、其他流动资产较年初减少，主要系本报告期末未抵扣增值税进项税较上年同期减少所致。

7、长期股权投资增加，主要系本年合并格蒂电力所增加的股权投资成本及按权益法确认的投资损益增加所致。

8、年末固定资产增加，主要系本年合并格蒂电力增加固定资产 214.85 万元。

9、在建工程较年初增幅较大，主要系本年募投项目-电信级数据网络系统技术服务支撑基地及技术服务区域扩展项目新增投入所致。

10、年末无形资产增加，除本年合并格蒂电力增加无形资产 2,076.80 万元外，主要系非同一控制下合并格蒂电力公允价值在可辨认资产中分摊所识别的软件著作权原值 7,138.00 万元，增加年末净值 6,245.95 万元。

11、年末商誉增加，主要系本年合并格蒂电力形成的商誉 59,860.81 万元所致。

12、年末递延所得税资产增加，主要系本年合并格蒂电力和甘肃创意增加递延所得税资产 394.99 万元所致。

13、年末短期借款增加，主要系本年合并格蒂电力增加短期借款 4,120 万元，本公司因业务需要新增短期借款 3500 万元。

14、年末应付票据较年初大幅减少，主要系本公司本年减少了采用银行承兑汇票进行采购结算所致。

15、年末应付账款较年初大幅增加，除本年合并格蒂电力增加 4,119.54 万元以及北京创意云智本年新增 2,036.82 万元外，主要是因为本年采购增加尚未结算所致。

16、年末预收账款较年初大幅增加，主要系年末数据网络系统集成开发项目未验收结算的情况增加所致。

17、年末薪酬金额大幅增加，主要系合并格蒂电力增加未付薪酬约 641 万元所致。

18、本年应付股利系合并格蒂电力增加的应付被本公司收购前原股东股利。

19、其他应付款年末余额大幅增加，主要系本年合并格蒂电力增加 1,189.65 万元；另本年向控股股东陆文斌借款 3,000 万元，向子公司甘肃创意少数股东孙伟借款 1,500 万元。

20、本年长期借款系合并格蒂电力增加 1,000 万元，格蒂电力于 2015 年 12 月与西藏信托有限公司签订了 1000 万的贷款合同（合同编号 TTC0-L-S-JZPJ02-201511-DKHT04-02），贷款期限为 2015 年 12 月 14 日-2017 年 6 月 14 日，借款期限为 18 个月。上海创业接力融资担保有限公司与西藏信托有限公司签订了编号为 TTC0-L-S-JZPJ02-201511-BZHT04-03 的《保证合同》为本公司担保，北京银行与西藏信托有限公司签订了编号为 TTC0-L-SJZPJ02-201511-ZRHT04-05 的《信贷资产转让（买断）合同》。北京银行全部承接了西藏信托公司对本公司享有的所有债权及担保权力。

21、年末递延收益增加主要系本公司收到政府部门拨入的科技开发专项资金，因其所对应的科研项目尚未验收，故在递延收益反映。

22、年末递延所得税负债增加，主要系本年合并格蒂电力产生非同一控制企业合并资产评估增值所致。

23、年末股本较年初大幅增加，主要原因有两点：

（1）根据 2015 年 5 月 15 日召开的股东大会会议通过的 2014 年年度权益分配方案，以 2014 年度公司总股份 57150000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，派 0.75 元人民币现金股利，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股。

（2）根据 2015 年 6 月 26 日召开的 2015 年第一次临时股东大会作出的决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准四川创意信息技术股份有限公司向雷厉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2473 号）核准，公司于 2015 年 12 月 10 日非公开发行人民币普通股 33,716,103 股，募集资金总

额为人民币 24,472.00 万元，扣除各项发行费用人民币 1,695.35 万元，实际募集资金净额为人民币 22,776.65 万元。上述募集资金情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具 XYZH/2015BJA70145 号《验资报告》验证。

公司于 2015 年 12 月 31 日前已收到雷厉等 8 位股东认缴的新增出资额 2,455.06 万元以及非公开发行普通股出资额 916.55 万元，共计新增股本 33,716,103 股。

24、年末资本公积较年初大幅增加，主要系本年非公开发行股份股本溢价所致。

25、年末未分配利润较年初大幅增加，主要系本年合并格蒂电力新增未分配利润 11,640.18 万元所致。

（二）2015 年度公司合并利润表损益情况

项目	本年金额	上年金额	增减变动幅度
一、营业总收入	620,732,590.22	278,827,195.08	122.62%
其中：营业收入	620,732,590.22	278,827,195.08	122.62%
二、营业总成本	515,595,181.55	235,575,895.94	118.87%
其中：营业成本	435,506,114.58	190,342,172.43	128.80%
营业税金及附加	1,903,936.73	1,016,030.47	87.39%
销售费用	13,830,959.33	10,019,195.95	38.04%
管理费用	54,158,153.97	33,131,484.99	63.46%
财务费用	31,162.66	-1,479,097.31	102.11%
资产减值损失	10,164,854.28	2,546,109.41	299.23%
投资收益	1,959,954.76	933,786.00	109.89%
三、营业利润	107,097,363.43	44,185,085.14	142.38%
加：营业外收入	2,032,202.44	2,840,380.84	-28.45%
减：营业外支出	28,794.85	13,010.17	121.33%
四、利润总额	109,100,771.02	47,012,455.81	132.07%
减：所得税费用	11,637,482.91	6,414,063.10	81.44%

项目	本年金额	上年金额	增减变动幅度
五、净利润	97,463,288.11	40,598,392.71	140.07%
扣除非经常性损益后的净利润	99,192,687.34	37,261,341.68	166.21%

经审计，公司 2015 年度主营业务收入为 62,073.26 万元，比上年同期 27,882.72 万元增加 122.62%；营业利润 10,709.74 万元，比上年同期 4,418.51 万元增加 142.38%；利润总额 10,910.08 万元，比上年同期 4,701.25 万元增加 132.07%；净利润 9,746.33 万元，比上年同期 4,059.84 万元增加 140.07%。

1、2015 年度，公司实现营业收入 62,073.26 万元，同比增加 122.62%；主要系本年合并格蒂电力增加营业收入 28,101.70 万元以及本年集成业务规模增长所致。

2、2015 年度，公司发生营业成本 43,550.61 万元，同比增加 128.80%；主要系本年合并格蒂电力增加营业成本 18,864.81 万元以及本年集成业务规模增长增加成本所致。

3、2015 年度，公司发生营业税金及附加 190.39 万元，同比增加 87.39%；主要系本年合并格蒂电力增加营业税金及附加 60.35 万元所致。

4、2015 年度，公司发生销售费用 1,383.10 万元，同比增加 38.04%；主要系本年合并格蒂电力增加销售费用 122.48 万元以及本公司业务规模扩大后，人员薪酬及业务费用增加所致。

5、2015 年度，公司发生管理费用 5,415.82 万元，同比增加 63.46%；主要系合并格蒂电力而增加管理费用 1,259 万元，同时本公司本年发生并购重组费用 465 万元所致。

6、2015 年度，财务费用 3.12 万元，同比增加 102.11%；主要系本年募集资金利息收入减少以及贷款产生利息支出 123.14 万元所致。

7、2015 年度，资产减值损失 1,016.49 万元，同比增加 299.23%；主要系本年应收账款坏账准备增加所致，格蒂发生资产减值损失 180.98 万元，甘肃创意发生资产减值损失 241.22 万元（应收甘肃联通华为债权转让款计提的坏账）。

8、2015 年度，投资收益 196 万元，同比增加 109.89%；主要系格蒂电力取得权益法核算增加的长期股权投资收益所致。

9、2015 年度，所得税费用 1,163.75 万元，同比增加 81.44%；主要系合并

格蒂电力增加所得税费用 749.75 万元所致。

(三) 报告期内公司现金流量情况

项 目	本年发生额	上年发生额	增减变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	532,288,835.84	244,684,513.12	117.54%
收到其他与经营活动有关的现金	30,176,620.91	27,261,985.42	10.69%
经营活动现金流入小计	562,465,456.75	271,946,498.54	106.83%
购买商品、接受劳务支付的现金	509,790,594.04	229,500,332.96	122.13%
支付给职工以及为职工支付的现金	34,047,091.29	24,421,759.84	39.41%
支付的各项税费	36,693,801.46	25,896,053.22	41.70%
支付其他与经营活动有关的现金	30,484,299.63	25,051,593.25	21.69%
经营活动现金流出小计	611,015,786.42	304,869,739.27	100.42%
经营活动产生的现金流量净额	-48,550,329.67	-32,923,240.73	-47.47%
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金	1,313,585.54	933,786.00	40.67%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,364.92	-	
投资活动现金流入小计	1,329,950.46	933,786.00	42.43%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,118,862.66	14,677,237.20	84.77%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	183,763,308.46	-	
支付其他与投资活动有关的现金	48,243,098.10	-	
投资活动现金流出小计	259,125,269.22	14,677,237.20	1665.49%
投资活动产生的现金流量净额	-257,795,318.76	-13,743,451.20	-1775.77%
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金	232,766,512.50	111,832,715.00	108.14%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	-	
取得借款所收到的现金	85,100,000.00	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	98,111,245.66	-	
筹资活动现金流入小计	415,977,758.16	111,832,715.00	271.96%
偿还债务所支付的现金	60,300,000.00	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,858,954.77	5,715,000.00	2.52%
支付其他与筹资活动有关的现金	52,091,245.66	7,361,285.82	607.64%
筹资活动现金流出小计	118,250,200.43	13,076,285.82	804.31%
筹资活动产生的现金流量净额	297,727,557.73	98,756,429.18	201.48%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-8,618,090.70	52,089,737.25	-116.54%
加：期初现金及现金等价物余额	134,865,561.43	82,775,824.18	62.93%
六、期末现金及现金等价物余额	126,247,470.73	134,865,561.43	-6.39%

1、公司 2015 年度现金及现金等价物净增加额为-861.81 万元。其中：经营活动产生的现金流量净额为-4,855.03 万元，投资活动产生的现金流量净额为-25,779.53 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 29,772.76 万元。

2、经营活动产生的现金流入较上年增加的原因有：销售商品、提供劳务收到的现金较上年增幅较大，主要系本年合并格蒂电力所致；收到其他与经营活动有关的现金增加主要系投标保证金及往来款收回所致。

3、经营活动产生的现金流出较上年增加的原因有：购买商品、接受劳务支付的现金较上年增幅较大，主要系本年合并格蒂电力所致；公司本年支付给职工以及为职工支付的现金与支付的各项税费都较上年大幅增加，主要系本年合并格

蒂电力和创意云智新增所致；支付其他与经营活动有关的现金增加主要系支付审计咨询费、并购重组费以及往来款所致。

4、投资活动产生的现金流出较上年增加的原因有：取得子公司现金净额较上年 100%增加，主要系公司本年度非公开发行股份募集资金支付的现金对价净额 18,376.33 万元所致。购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加，主要系本年募投项目-电信级数据网络系统技术服务支撑基地及技术服务区域扩展项目新增投入所致；支付其他与投资活动有关的现金较上年增加，主要系甘肃创意购买华为债权支付 4,824.31 万元。

5、筹资活动产生的现金流入较上年增加的原因有：吸收投资收到的现金较上年增加，主要系本年通过非同一控制下企业合并取得上海格蒂电力科技有限公司（以下简称格蒂电力）100%股权，收到的募集资金 22,776.65 万元所致；本年新增银行借款收到的现金 8,510 万元；收到其他与筹资活动有关的现金增加，主要系收到股东借款 9,382.78 万元。

6、筹资活动产生的现金流出较上年增加的原因有：归还银行贷款 6030 万元；支付其他与筹资活动有关的现金较上年增加，主要系归还股东款项 4,882.78 万元。

五、其他说明

1、 本公司本年无会计政策变更事项。

2、 公司本年无会计估计变更事项。

3、 公司本年无前期差错更正事项。

4、 本公司与孙伟共同出资成立了甘肃创意信息技术有限公司（以下简称甘肃创意），甘肃创意于 2015 年 11 月 23 日取得工商营业执照。甘肃创意注册资本 2,000.00 万元，根据公司章程及出资协议约定本公司协议投资 1,160.00 万元，出资比例为 58%。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司还未实际出资。

5、 本公司通过非同一控制下企业合并取得上海格蒂电力科技有限公司

(以下简称格蒂电力)100%股权,格蒂电力于2010年6月10日取得工商营业执照,注册资本4,259.31万元。本公司2015年12月10日非公开发行人民币普通股33,716,103股,取得募集资金净额为人民币22,776.65万元,并于2015年12月15日分别向格蒂电力雷厉等8位股东支付本次收购资产应支付的现金对价部分21,850.00万元。除格蒂电力外,还包括其投资设立的3个全资子公司(上海格蒂水利科技有限公司,西安格蒂,上海格蒂能源科技科技有限公司)和1个控股子公司(西安通源智能电气技术有限公司)。

6、截至2015年12月31日止,本公司有关担保的情况:

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
陆文斌、王晓伟、王晓明	本公司	30,000,000.00	2015-9-21	2016-9-20	否
雷厉	格蒂电力	10,000,000.00	2014-10-30	2015-10-29	是
雷厉	格蒂电力	5,000,000.00	2014-5-14	2015-5-15	是
雷厉	格蒂电力	5,000,000.00	2015-3-2	2016-3-1	否
雷厉	格蒂电力	7,000,000.00	2015-4-3	2016-4-2	否
雷厉	格蒂电力	5,000,000.00	2015-11-13	2016-11-13	否
雷厉	格蒂电力	10,000,000.00	2015-6-15	2016-6-15	否

四川创意信息技术股份有限公司董事会

2016年4月22日