

北京华力创通科技股份有限公司

2019 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”）2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2019 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(2020)第 110ZA6002 号”标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制了 2019 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

项 目	2019 年	2018 年	较上年增减	2017 年
营业收入（元）	640,770,953.61	678,834,267.85	-5.61%	570,922,533.58
营业成本（元）	379,693,480.03	379,771,931.91	-0.02%	289,506,925.41
营业利润（元）	-142,406,520.11	135,966,012.22	-204.74%	86,553,358.03
利润总额（元）	-145,064,745.18	135,855,363.68	-206.78%	86,289,686.85
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-147,549,739.89	118,070,393.02	-224.97%	81,317,102.86
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）	-149,582,628.64	113,848,015.34	-231.39%	75,677,163.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,388,183.79	7,400,458.63	310.63%	-90,453,102.60

2、主要财务指标

项 目	2019 年	2018 年	较上年增减	2017 年
基本每股收益（元/股）	-0.2398	0.1975	-221.42%	0.1470
稀释每股收益（元/股）	-0.2398	0.1975	-221.42%	0.1470
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2431	0.1904	-227.68%	0.1368
加权平均净资产收益率（%）	-8.26%	6.79%	-15.01%	6.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-8.38%	6.55%	-14.88%	6.21%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0494	0.0124	298.39%	-0.1635
	2019 年末	2018 年末	较上年末增减	2017 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.7784	2.9081	-4.46%	2.2021

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	2019.12.31	占本期总资产比重	2018.12.31	同比增减
货币资金	202,823,440.28	8.78%	239,326,412.74	-15.25%
交易性金融资产	810,000.00	0.04%		
应收票据	100,935,656.13	4.37%	92,564,908.56	9.04%
应收账款	876,065,840.14	37.92%	925,417,154.77	-5.33%
应收款项融资	9,775,662.00	0.42%		
预付账款	85,278,015.09	3.69%	47,908,188.47	78.00%

其他应收款	42,642,631.30	1.85%	23,875,625.34	78.60%
存货	217,550,549.41	9.42%	177,293,646.15	22.71%
其他流动资产	6,708,058.50	0.29%	3,900,363.51	71.99%
可供出售金融资产			20,640,000.00	
其他权益工具投资	2,027,471.34	0.09%		
其他非流动金融资产	20,292,242.15	0.88%		
长期股权投资	1,606,175.34	0.07%	939,920.67	70.88%
固定资产	87,691,589.75	3.80%	66,330,455.63	32.20%
在建工程	8,638,500.00	0.37%		
无形资产	345,387,298.98	14.95%	291,923,493.21	18.31%
开发支出	97,336,793.67	4.21%	66,790,030.13	45.74%
商誉	164,186,265.04	7.11%	336,897,265.04	-51.27%
长期待摊费用	4,278,452.61	0.19%	3,663,161.85	16.80%
递延所得税资产	30,079,966.38	1.30%	25,429,442.32	18.29%
其他非流动资产	6,013,682.40	0.26%	24,864,718.62	-75.81%
资产总计	2,310,128,290.51	100.00%	2,347,764,787.01	-1.60%

(1) 预付账款余额8,527.80万元，较期初增加78.00%，主要是由于本期预付货款增加所致。

(2) 其他应收款期末余额4,264.26万元，较期初增加78.60%，主要是由于本期增加短期借出资金所致。

(3) 其他流动资产期末余额670.81万元，较期初增加71.99%，主要是本期增加待

抵扣进项税额所致。

(4) 可供出售金融资产根据新企业会计政策重分类为其他权益工具投资和其他非流动金融资产，主要是子公司对外投资所致。

(5) 长期股权投资期末余额160.62万元，较期初增加70.88%，主要是参股公司本期盈利所致。

(6) 固定资产期末余额 8,769.16 万元，较期初增加 32.20%，主要是本期子公司购入房产所致；

(7) 开发支出期末余额9,733.68万元，较期初增加45.74%，主要是本期对北斗三号、天通及通导广遥等相关新技术领域的研发投入增加所致；

(8) 商誉期末余额16,418.63万元，较期初减少51.27%，主要是本期计提商誉减值损失所致；

(9) 其他非流动资产期末余额601.37万元，较期初减少75.81%，主要是子公司上期预付购房款所致。

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	2019 年 12 月 31 日	占本期总负债比重	2018 年 12 月 31 日	同比增减
短期借款	106,907,060.77	17.78%	40,850,000.00	161.71%
应付票据	28,534,741.08	4.74%	1,128,311.00	2428.98%
应付账款	183,321,333.43	30.48%	145,633,206.50	25.88%
预收账款	72,391,275.87	12.04%	40,525,193.26	78.63%
应付职工薪酬	18,240,779.80	3.03%	17,579,357.23	3.76%
应交税费	117,590,764.00	19.55%	143,323,751.62	-17.95%
应付股利	1,861,349.41	0.31%	324,764.04	473.14%

其他应付款	20,100,707.22	3.34%	21,500,652.59	-6.51%
预计负债	3,694,862.62	0.61%	3,809,474.77	-3.01%
递延收益	25,000,000.00	4.16%	25,060,000.00	-0.24%
递延所得税负债	23,738,974.85	3.95%	22,614,758.14	4.97%
负债总计	601,381,849.05	100.00%	462,349,469.15	30.07%

(1) 短期借款期末余额为 10,690.71 万元，较期初增加 161.71%，主要是由于本期增加银行贷款所致。

(2) 应付票据期末余额为 2,853.47 万元，较期初增加 2,428.98%，主要由于本期用票据结算的方式较上期增加所致。

(3) 预收账款期末余额为 7,239.13 万元，较期初增加 78.63%，主要由于收到客户预收款增加所致。

(4) 应付股利期末余额为 186.13 万元，较期初增加 473.14%，主要由于本期子公司应付个人股东股利增加所致。

3、报告期内费用变化情况

费用变化表

单位：元

项 目	2019 年度	2018 年度	同比增减
税金及附加	4,446,665.57	3,975,721.30	11.85%
销售费用	30,973,387.97	22,131,276.67	39.95%
管理费用	127,621,615.87	128,393,402.15	-0.60%
研发费用	37,178,244.84	35,693,450.89	4.16%
财务费用	848,188.60	-2,691,830.49	131.51%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-177,632,876.33		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-41,228,168.35	-8,918,462.28	-362.28%
所得税费用	2,099,427.38	16,450,396.92	-87.24%

(1) 销售费用本期发生额 3,097.34 万元，较上期增加 39.95%，主要由于上期子公司预计负债计提比例变更与本期的差异等原因所致。

(2) 财务费用本期发生额 84.82 万元，较上期增加 131.51%，主要由于本期银行利息收入减少所致。

(3) 资产减值损失本期发生额-17,763.29 万元，主要由于本期计提商誉减值损失所致。

(4) 信用减值损失本期发生额-4,122.82 万元，较上期减少 362.28%，主要由于本期信用减值损失计提方法变更所致。

(5) 所得税费用本期发生额 209.94 万元，较上期减少 87.24%，主要由于本期利润总额较上期减少所致。

4、报告期内现金流情况

现金流量对比表

单位：元

项 目	2019 年度	2018 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	30,388,183.79	7,400,458.63	310.63%
经营活动现金流入小计	821,112,565.48	630,057,776.88	30.32%
经营活动现金流出小计	790,724,381.69	622,657,318.25	26.99%
二、投资活动产生的现金流量净额	-145,586,137.07	-112,778,703.54	-29.09%
投资活动现金流入小计	900.00	200.00	350.00%
投资活动现金流出小计	145,587,037.07	112,778,903.54	29.09%
三、筹资活动产生的现金流量净额	76,938,772.57	248,006,075.69	-68.98%
筹资活动现金流入小计	136,460,826.37	457,535,185.13	-70.17%
筹资活动现金流出小计	59,522,053.80	209,529,109.44	-71.59%
四、现金及现金等价物净增加额	-38,295,455.36	143,760,601.39	-126.64%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 3,038.82 万元，较上期增加 310.63%，主要由于本期业务回款较上期增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-14,558.61 万元，较上期减少 29.09%，主要由于本期研发投入较上期增加所致。

- (3) 筹资活动产生的现金流量净额为 7,693.88 万元，较上期减少 68.98%，主要由于上期定向增发股票所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额为-3,829.55 万元，较上期减少 126.64%，主要由于上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

2020 年 4 月 27 日