

# 北京华力创通科技股份有限公司

## 2023 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”）2023 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）对公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司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(2024)第 110A014305 号”标准无保留意见的《审计报告》，现将公司（合并）2023 年度财务决算的相关情况汇报如下：

### 一、2023 年度主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	较上年增减
营业收入（元）	709,628,369.53	385,096,201.75	84.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,616,119.43	-110,255,797.15	115.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,802,916.46	80,577,663.02	35.03%
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.17	117.65%
加权平均净资产收益率	1.02%	-6.95%	7.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,739,445,855.35	1,720,277,181.94	1.11%

（1）营业收入：2023 年民品订单增加且交付情况良好，导致收入较上年增幅较大。

（2）归属于上市公司股东的净利润：2023 年民品订单增加且交付情况良好，导致业绩较上年增幅较大。

（3）经营活动产生的现金流量净额：主要因本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期有所增加。

## 二、2023 年度公司财务状况

### 1、主要资产构成及变动分析

主要资产构成及变动分析表

(单位：元)

资产项目	2023. 12. 31	占本期总资产比重	2022. 12. 31	较上年增减
货币资金	291,225,230.91	12.19%	387,167,849.66	-24.78%
交易性金融资产		0.00%	-	-
应收票据	75,912,925.57	3.18%	76,447,476.98	-0.70%
应收账款	575,130,885.99	24.08%	615,782,668.54	-6.60%
应收款项融资	9,862,954.68	0.41%	2,201,365.67	348.04%
预付款项	108,453,413.08	4.54%	52,825,436.67	105.31%
其他应收款	19,959,746.13	0.84%	19,260,312.27	3.63%
存货	341,192,859.23	14.29%	347,097,329.08	-1.70%
合同资产	6,091,074.45	0.26%	9,035,461.75	-32.59%
其他流动资产	10,632,753.46	0.45%	8,944,811.90	18.87%
长期股权投资	7,569,320.14	0.32%	3,719,992.86	103.48%
其他权益工具投资	87,449,290.09	3.66%	1,047,651.12	8247.18%
其他非流动金融资产	50,327,127.47	2.11%	40,979,581.44	22.81%
固定资产	113,022,587.49	4.73%	105,812,652.24	6.81%
使用权资产	9,421,687.75	0.39%	10,742,671.74	-12.30%
无形资产	396,109,845.90	16.59%	394,596,032.96	0.38%
开发支出	201,326,606.11	8.43%	113,684,891.94	77.09%
商誉	16,257,044.97	0.68%	16,257,044.97	0.00%
长期待摊费用	7,253,831.05	0.30%	10,759,778.00	-32.58%
递延所得税资产	53,821,478.74	2.25%	55,543,351.33	-3.10%
其他非流动资产	7,132,636.92	0.30%	8,533,353.87	-16.41%
资产合计	2,388,153,300.13	100.00%	2,280,439,714.99	4.72%

- (1) 应收账款融资：由于本期收到的银行承兑汇票较上期增加。
- (2) 预付账款：由于本期民品销售订单增加导致采购增加，预付增加。
- (3) 合同资产：由于本期收到的合同质保金较上期增加。
- (4) 长期股权投资：由于本期对外投资较上期增加。
- (5) 其他权益工具投资：由于本期公司出于战略目的而计划长期持有的投资较

上期增加。

(6) 开发支出：由于本期申请政府项目增加使得研发投入较上期增加。

(7) 长期待摊费用：由于长期待摊费用摊销所以较上期减少。

## 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	2023. 12. 31	占本期总 负债比重	2022. 12. 31	同比增减
短期借款	70,301,102.53	11.00%	43,840,750.15	60.36%
应付票据	19,758,823.13	3.09%	36,851,948.24	-46.38%
应付账款	242,791,904.94	37.97%	236,028,729.24	2.87%
合同负债	65,413,667.61	10.23%	42,794,422.87	52.86%
应付职工薪酬	23,664,431.25	3.70%	21,524,926.65	9.94%
应交税费	91,014,537.80	14.23%	87,048,141.05	4.56%
其他应付款	6,464,475.81	1.01%	6,364,053.47	1.58%
一年内到期的非 流动负债	5,581,341.47	0.87%	4,004,041.07	39.39%
其他流动负债	16,387,796.56	2.56%	1,593,953.02	928.12%
租赁负债	4,769,068.06	0.75%	8,178,070.75	-41.68%
预计负债	3,870,602.62	0.61%	3,039,349.06	27.35%
递延收益	59,487,702.94	9.30%	34,611,102.90	71.87%
递延所得税负债	29,876,576.38	4.67%	26,255,129.16	13.79%
负债合计	639,382,031.10	100.00%	552,134,617.63	15.80%

(1) 短期借款：主要由于本期银行贷款增加所致。

(2) 应付票据：主要由于本期用票据结算方式较上期减少。

(3) 合同负债：本期预收帐款较上期增加。

(4) 一年内到期非流动负债：本期使用权资产较上年增加所致。

(5) 其他流动负债：主要是未终止的银行票据和待转的销项税影响的。

(6) 租赁负债：一年内到期的非流动负债减少所致。

(7) 递延收益：本期收到的政府补助较上期增加。

### 3、利润表分析及重大变动情况说明

利润变化表

(单位：元)

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
一、营业收入	709,628,369.53	385,096,201.75	84.27%
减：营业成本	464,094,026.88	248,266,431.57	86.93%
税金及附加	4,622,870.72	3,146,479.54	46.92%
销售费用	32,945,480.61	24,681,760.78	33.48%
管理费用	137,164,611.31	143,717,308.45	-4.56%
研发费用	74,540,182.00	73,206,205.85	1.82%
财务费用	-152,603.96	1,924,555.61	-107.93%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,968,557.52	-29,300,689.91	144.26%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,572,001.03	-3,074,435.47	48.87%
加：营业外收入	45,812.40	171,965.75	-73.36%
减：营业外支出	548,565.51	870,869.91	-37.01%
减：所得税费用	10,543,849.64	-22,275,118.06	147.33%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>18,668,617.69</b>	<b>-110,322,607.60</b>	116.92%

(1) 营业收入：2023 年民品订单增加且交付情况良好，导致收入较上年增幅较大。

(2) 销售费用：由于本期收入增加导致相应的费用增加所致。

(3) 财务费用：由于本期利息收入增加所致。

(4) 信用减值损失：由于本期应收帐款下降，计提坏账准备金减少所致。

(5) 资产减值损失：由于本期合同资产下降导致计提的减值损失较上期减少。

(6) 营业外收入：主要由于本期供应商注销应付款项无法支付导致。

(7) 营业外支出：主要由于本期子公司退还政府补助所致。

(8) 所得税费用：主要由于本期主营业务收入较上期增加所致。

(9) 净利润：主要由于本期主营业务收入较上期增加所致。

#### 4、报告期内现金流情况

现金流量对比表

(单位：元)

项目	2023年度	2022年度	同比增减
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>108,802,916.46</b>	<b>80,577,663.02</b>	35.03%
经营活动现金流入小计	806,227,899.36	648,148,150.94	24.39%
经营活动现金流出小计	697,424,982.90	567,570,487.92	22.88%
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-225,794,660.39</b>	<b>-114,102,600.45</b>	-97.89%
投资活动现金流入小计	198,877,904.35	18,041,124.66	1002.36%
投资活动现金流出小计	424,672,564.74	132,143,725.11	221.37%
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>25,185,536.48</b>	<b>206,088,517.41</b>	-87.78%
筹资活动现金流入小计	76,473,220.00	369,537,194.69	-79.31%
筹资活动现金流出小计	51,287,683.52	163,448,677.28	-68.62%
<b>四、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-91,690,800.57</b>	<b>173,087,827.36</b>	-152.97%

- (1) 经营活动产生的现金流量净额： 主要由于本期回款较上期增加。
- (2) 投资活动现金流量净额： 主要由于对外投资较上期增加。
- (3) 筹资活动现金流量净额： 由于上期募投资金到账所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额： 由于上期募投资金到账及本期对外投资增加所致。

北京华力创通科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日