

北京华力创通科技股份有限公司

2021 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”）2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2021 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（2022）第 110A012819 号”标准无保留意见的《审计报告》，现将公司（合并）2021 年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2021 年度主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	较上年增减
营业收入（元）	665,045,724.52	645,075,495.41	3.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-227,963,833.23	27,847,854.97	-918.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,111,913.32	109,625,323.16	-1.38%
基本每股收益（元/股）	-0.3711	0.0453	-919.21%
加权平均净资产收益率	-14.03%	1.62%	-15.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,507,150,569.33	1,741,488,371.82	-13.46%

二、2021 年度公司财务状况

1、主要资产构成及变动分析表

单位：元

资产项目	2021. 12. 31	占本期总资产比重	2020. 12. 31	同比增减
货币资金	210,876,745.67	9.56%	248,322,165.36	-15.08%
交易性金融资产	1,963,725.96	0.09%	10,000.00	19,537.26%
应收票据	90,656,915.18	4.11%	93,351,315.47	-2.89%
应收账款	817,273,299.66	37.06%	796,520,420.57	2.61%
应收款项融资	4,374,095.00	0.20%	5,440,000.00	-19.59%
预付款项	69,545,655.83	3.15%	80,097,351.37	-13.17%
其他应收款	25,108,062.54	1.14%	31,609,136.33	-20.57%
存货	252,952,833.72	11.47%	275,095,314.27	-8.05%
合同资产	19,390,540.41	0.88%	18,762,996.27	3.34%
其他流动资产	3,509,663.01	0.16%	8,506,470.37	-58.74%
长期股权投资	2,573,099.84	0.12%	1,797,935.15	43.11%
其他权益工具投资	1,640,694.26	0.07%	1,913,398.25	-14.25%
其他非流动金融资产	27,154,339.26	1.23%	24,552,369.66	10.60%
固定资产	127,488,975.05	5.78%	111,737,890.14	14.10%
使用权资产	13,192,879.16	0.60%	不适用	
无形资产	330,130,098.34	14.97%	376,928,836.31	-12.42%

资产项目	2021. 12. 31	占本期总资产比重	2020. 12. 31	同比增减
开发支出	132,610,241.90	6.01%	123,640,085.98	7.26%
商誉	16,257,044.97	0.74%	164,186,265.04	-90.10%
长期待摊费用	13,083,636.55	0.59%	8,559,764.19	52.85%
递延所得税资产	35,223,648.45	1.60%	23,214,552.71	51.73%
其他非流动资产	10,231,548.97	0.46%		
合计	2,205,237,743.73	100.00%	2,394,246,267.44	-7.89%

- (1) 交易性金融资产期末余额196.37万元，较期初增加19,537.26%，主要是由于期末理财产品增加所致。
- (2) 其他流动资产期末余额350.97万元，较期初减少58.74%，主要是由于期末待认证进项税额减少所致。
- (3) 长期股权投资期末余额为257.31万元，较期初增加43.11%，主要是由于本期增加对武汉东湖科技金融研究院有限公司的投资所致。
- (4) 商誉期末余额1,625.70万元，较期初减少90.10%，主要是由于本期对子公司江苏明伟计提商誉减值所致。
- (5) 长期待摊费用期末余额1,308.36万元，较期初增加52.85%，主要是由于本期子公司装修费增加所致。
- (6) 递延所得税资产期末余额3,522.36万元，较期初增加51.73%，主要是由于本期资产减值损失增加所致。

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	2021. 12. 31	占本期总负债比重	2020. 12. 31	同比增减
短期借款	155, 500, 217. 28	22. 54%	147, 620, 947. 23	5. 34%
应付票据	20, 143, 175. 72	2. 92%	36, 240, 767. 88	-44. 42%
应付账款	252, 531, 242. 20	36. 60%	207, 308, 511. 10	21. 81%
合同负债	54, 030, 687. 69	7. 83%	64, 832, 144. 62	-16. 66%
应付职工薪酬	20, 772, 592. 26	3. 01%	17, 959, 512. 06	15. 66%
应交税费	104, 112, 468. 44	15. 09%	102, 473, 896. 29	1. 60%
其他应付款	7, 225, 758. 44	1. 05%	6, 815, 543. 85	6. 02%
一年内到期的非 流动负债	4, 088, 616. 55	0. 59%	-	100. 00%
其他流动负债	2, 277, 413. 47	0. 33%	2, 821, 702. 02	-19. 29%
租赁负债	8, 996, 749. 75	1. 30%	不适用	
预计负债	5, 760, 095. 57	0. 83%	5, 114, 050. 64	12. 63%
递延收益	29, 753, 333. 30	4. 31%	29, 373, 333. 30	1. 29%
递延所得税负债	24, 800, 097. 86	3. 59%	25, 038, 026. 68	-0. 95%
合计	689, 992, 448. 53	100. 00%	645, 598, 435. 67	

(1) 应付票据期末余额为 2,014.32 万元，较期初减少 44.42%，主要是由于本期采用票据结算方式减少所致。

(2) 一年内到期的非流动负债期末余额为 408.86 万元，较期初增加 100.00%，主要是由于根据新的会计政策，新增租赁负债科目并将其中需要一年内支付的款项重分类为一年内到期的非流动负债。

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	2021 年度	2020 年度	同比增减
营业收入	665,045,724.52	645,075,495.41	3.10%
营业成本	401,822,641.04	411,336,711.11	-2.31%
税金及附加	4,286,510.71	3,475,211.42	23.35%
销售费用	31,458,693.57	28,994,429.74	8.50%
管理费用	170,527,097.62	139,262,755.43	22.45%
研发费用	35,562,729.55	53,021,074.35	-32.93%
财务费用	6,508,541.32	7,754,576.84	-16.07%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-29,136,129.33	20,368,417.60	243.05%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-224,006,099.92	-1,070,226.67	20,830.72%
营业外收入	575,957.07	3,507.35	16,321.43%
营业外支出	5,004,309.00	874,287.05	472.39%
所得税费用	-1,931,174.89	12,240,175.23	-115.78%
净利润	-227,028,567.31	29,189,292.19	-877.78%

(1) 研发费用本期发生额 3,556.27 万元，较上期下降 32.93%，主要是由于上期募投项目结题所致。

(2) 财务费用本期发生额 650.85 万元，较上期下降 16.07%，主要是由于本期利息支出减少所致。

(3) 信用减值损失本期发生额-2,913.61 万元，较上期增加 243.05%，主要是由于本期应收账款坏账计提比例调整所致。

(4) 资产减值损失本期发生额-22,400.61 万元，较上期增加 20,830.72%，主要是由于本期计提商誉减值损失及资产减值损失所致。

(5) 营业外收入本期发生额为 57.60 万元，较上期增加 16,321.43%，主要由于本期供应商注销应付款项无法支付导致。

(6) 营业外支出本期发生额为 500.43 万元，较上期增加 472.39%，主要由于子公司退回政府补助所致。

(7) 所得税费用本期发生额-193.12 万元，较上期下降 115.78%，主要是由于本期利润亏损所致。

(8) 净利润本期发生额-22,702.86 万元，较上期下降 877.78%，主要是由于本期对商誉及无形资产计提减值准备所致。

4、报告期内现金流情况

现金流量对比表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	108,111,913.32	109,625,323.16	-1.38%
经营活动现金流入小计	799,679,757.38	900,893,746.40	-11.23%
经营活动现金流出小计	691,567,844.06	791,268,423.24	-12.60%
二、投资活动产生的现金流量净额	-130,263,481.11	-94,191,281.58	-38.30%
投资活动现金流入小计	1,851,842.58	996,049.63	85.92%
投资活动现金流出小计	132,115,323.69	95,187,331.21	38.80%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-9,964,809.41	29,606,569.11	-133.66%
筹资活动现金流入小计	164,238,955.57	157,423,002.75	4.33%
筹资活动现金流出小计	174,203,764.98	127,816,433.64	36.29%
四、现金及现金等价物净增加额	-32,171,371.06	44,425,186.14	-172.42%

(1) 投资活动产生的现金流量净额为-13,026.35 万元，较上期减少 38.30%，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增加所致。

(2) 投资活动现金流入本期为 185.18 万元，较上期增加 85.92%，主要由于本期对外投资支付的现金较上期增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-996.48 万元，较上期减少 133.66%，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-3,217.14万元，较上期减少172.42%，主要由于投资活动及筹资活动流量净额较上期减少所致。

特此报告。

北京华力创通科技股份有限公司

董事会

2022年4月25日