

北京华力创通科技股份有限公司

2010 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”）2010 年度财务决算报告审计工作已经完成，由中瑞岳华会计师事务所有限公司对我公司 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 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“中瑞岳华审字[2011]第 04118 号”标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制了 2010 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：人民币/元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增 减	2008 年
营业总收入	212,215,290.55	162,791,250.12	30.36%	115,343,428.97
利润总额	57,805,375.80	42,664,444.13	35.49%	30,843,511.70
归属于上市公司股东的净利润	50,358,408.50	36,992,384.03	36.13%	27,090,859.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,672,458.50	36,026,122.59	40.65%	25,390,859.46
经营活动产生的现金流量净额	6,749,412.32	30,714,553.05	-78.03%	32,998,738.88
项 目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减	2008 年末
总资产	698,364,344.62	176,160,679.78	296.44%	134,156,664.88
归属于上市公司股东的所有者权益	661,273,541.84	114,488,743.34	477.59%	77,323,059.31
股 本	67,000,000.00	50,000,000.00	34.00%	50,000,000.00

2010 年公司发展稳中有升，业务结构未发生重大变化，报告期内公司营业收入为 21,221.53 万元，较上年同期增长 30.36%，营业利润为 5,705.57 万元，同比增长 41.97%，归属于上市公司股东的净利润为 5,035.84 万元，同比增长 36.13%。经营活动产生的现金流量净额为 674.94 万元，比上年减少 78.03%。年末总资产 69,872.43 万元，同比增长 296.44%，其中流动资产 56,028.96 万元，非流动资产 13,807.48 万元，负债总额 3,709.08 万元，资产负债率为 5.31%。

归属于上市公司股东的所有者权益为 66,127.35 万元，同比增长 477.59%。
其中：股本 6,700 万元，资本公积 49,323.19 万元，盈余公积 743.75 万元，未分配利润 9,360.42 万元，归属母公司股东的所有者权益为 66,127.35 万元。

2、主要财务指标

主要财务指标表：

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.77	0.74	4.05%	0.54
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.74	4.05%	0.54
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.75	0.55	36.36%	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.77	0.72	6.94%	0.51
加权平均净资产收益率（%）	8.44%	38.56%	-30.12%	42.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.49%	37.55%	-29.06%	39.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.10	0.61	-83.61%	0.66
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.87	2.29	331.00%	1.55

说明：2008 年、2009 年和 2010 年各年末股本分别为 5,000 万股、5,000 万股、6,700 万股；表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

二、主要财务数据分析

1、主要资产构成及变动分析表

单位：人民币/元

资产项目	2010.12.31	占本期总资产比重	2009.12.31	同比增减
货币资金	453,393,017.24	64.92%	37,291,471.94	1115.81%
应收账款	74,438,255.15	10.66%	31,584,308.10	135.68%
预付款项	12,396,272.95	1.78%	9,782,202.02	26.72%
其他应收款	2,971,719.05	0.43%	4,350,694.12	-31.70%
存货	16,540,323.52	2.37%	6,235,822.75	165.25%
固定资产	78,513,254.89	11.24%	4,137,371.23	1797.66%
在建工程		0.00%	35,691,059.20	-100.00%
无形资产	31,742,362.09	4.55%	34,050,103.57	-6.78%
开发支出	26,771,977.02	3.83%	12,507,347.47	114.05%
递延所得税资产	1,047,162.71	0.15%	530,299.38	97.47%
资产总计	698,364,344.62	100.00%	176,160,679.78	296.44%

增减幅度大于 30%指标变动原因说明：

货币资金同比增加 1115.81%，其主要原因是：本期收到募集资金。

应收账款同比增加 135.68%，其主要原因是：本期销售有所增加。

其他应收款项目同比减少 31.70%，其主要原因是：本年上市公司发行费用挂账进行了处理。

存货同比增加 165.25%，其主要原因是：本年销售增加，导致采购增加所致。

固定资产同比增加 1797.66%，其主要原因是：本年研发楼验收。

在建工程同比减少 100.00%，其主要原因是：本年研发楼验收转入固定资产。

开发支出同比增加 114.05%，其主要原因是：本年对北斗/GPS 兼容卫星导航用户机项目实现工程产品化增加了研发投入。

递延所得税资产同比增加 165.35%，其主要原因是：本年预计负债增加以及坏账准备增加确认时间差异所致。

2、主要负债构成及变动分析

负债构成及变动分析表

负债项目	2010 年 12 月 31 日 (单位：元)	占本期总负债总额 比 重	2009 年 12 月 31 日 (单位：元)	同比增减
应付账款	3,863,520.42	10.42%	3,242,090.19	19.17%
预收账款	10,147,503.26	27.36%	19,040,704.82	-46.71%
应付职工薪酬	2,718,005.48	7.33%	347,949.69	681.15%
应交税金	9,204,822.87	24.82%	3,694,737.67	149.13%
其他应付款	1,590,619.85	4.29%	675,183.15	135.58%
长期借款	0.00	0%	27,000,000.00	-100.00%
预计负债	676,160.37	1.82%	554,032.70	22.04%
递延所得税负债	7,340,170.53	19.79%	5,567,238.22	31.85%
其他非流动负债	1,550,000.00	4.18%	1,550,000.00	0.00%
负债总计	37,090,802.78	100.00%	61,671,936.44	-39.86%

应付账款同比增加 19.17%，主要原因在于销售业务增加；

预收账款同比减少 46.71%，主要因为本年部分预收款确认为收入所致；

应付职工薪酬增加 681.15%，因为本年末计提 2011 年 1 月份应付工资所致；

应交税金增加 149.13%，原因在于本年度所得税费用增加以及应缴增值税增加所致；

其他应付款增加 135.58%，原因为本年度房屋押金增加以及保证金增加所致；

长期借款减少 100%，为 2010 年使用超募资金偿还银行借款 2700 万元所致；
递延所得税负债增加 31.85%，原因为子公司未分红形成的所得税差异。

3、报告期内费用变化情况

费用变化表

单位：人民币/元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减
销售费用	10,418,468.57	8,412,865.96	23.84%
管理费用	38,866,664.72	26,842,256.93	44.80%
财务费用	-4,478,198.30	-156,969.25	-2752.91%
所得税费用	7,446,967.30	5,672,060.10	31.29%

管理费用同比增加 44.80%，其主要原因是去年人力成本大幅增加，以及相应的办公费用、研发费用均有所增长；

财务费用减少 2752.91%，其主要原因是本年归还长期借款，相应的利息支出减少所致，本年募集资金增加利息收入；

所得税费用比上期金额增加 31.29%，主要原因是：本期利润增加导致所得税费用增加。

4、报告期内现金流情况

现金流量对比表

单位：人民币/元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	6,749,412.32	30,714,553.05	-78.03%
经营活动现金流入小计	191,274,671.84	175,198,894.97	9.18%
经营活动现金流出小计	184,525,259.52	144,484,341.92	27.71%
二、投资活动产生的现金流量净额	-55,535,126.34	-25,908,191.30	-114.35%
投资活动现金流入小计	-	7,580.00	-
投资活动现金流出小计	55,535,126.34	25,915,771.30	114.29%
三、筹资活动产生的现金流量净额	465,233,343.06	-6,189,426.56	7616.58%
筹资活动现金流入小计	511,700,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计	46,466,656.94	6,189,426.56	650.74%
四、现金及现金等价物净增加额	416,101,545.30	-1,379,657.76	30259.77%

经营活动产生的现金流量净额较上年下降较大，其主要原因是本期购买原材料等存货增加，导致购买商品支付的现金增加；另外本期职工人数增加，为职工

支付的工资及社会保险等增加，使经营活动现金流出增加。

投资活动现金流出增加较大的主要原因是公司研发楼本期完工验收，支付承包商工程款，同时，按募投项目的进度及采购计划，购进大量配套设备。

筹资活动现金流入是本期公开发行股票募集到的资金。

以上为本公司 2010 年度财务决算报告，请各位股东审阅！

北京华力创通科技股份有限公司

董 事 会

2011 年 3 月 29 日