

# 中泰证券股份有限公司

## 关于北京华胜天成科技股份有限公司 的专项现场检查报告

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]817 号文《关于核准北京华胜天成科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称“华胜天成”或“公司”）于 2016 年 10 月非公开发行人民币普通股（A 股）208,620,689 股。中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“保荐机构”）担任了华胜天成本次非公开发行的保荐机构和主承销商，并于非公开发行完成之日起开始持续督导工作。

2017 年 4 月 20 日，华胜天成公告了《2016 年年度报告》，2016 年度实现营业利润 3,017.44 万元，较 2015 年度实现的营业利润 7,248.86 万元下降 58.37%。根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》和《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》的相关规定，中泰证券对上述事项进行了专项现场检查，并出具专项现场检查报告。

本报告所依据的文件、资料均由公司提供。公司已向保荐机构保证：其所提供的为出具本核查报告所涉及的所有文件、资料均真实、准确、完整，并对其真实性、准确性和完整性承担全部责任。

### 一、本次现场检查的基本情况

在获悉华胜天成 2016 年度营业利润同比下滑超过 50% 的情况后，中泰证券于 2017 年 4 月 17 日至 19 日与公司进行了沟通并进行了专项现场检查，现场检查人员为林琳、李昂、毕翠云。检查人员采用了访谈公司董事长、财务总监、董事会秘书及相关人员，核查公司 2016 年度相关财务资料等检查方式。

### 二、公司 2016 年度营业利润变动情况

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	同比变动比例
----	---------	---------	--------

项目	2016 年度	2015 年度	同比变动比例
一、营业收入	480,003.30	479,298.30	0.15%
二、营业成本	395,393.67	397,744.24	-0.59%
减：营业税金及附加	2,497.17	1,911.35	30.65%
销售费用	24,270.46	35,741.64	-32.09%
管理费用	44,019.22	30,057.88	46.45%
财务费用	8,426.76	7,175.60	17.44%
资产减值损失	7,383.19	4,530.90	62.95%
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	5,004.61	5,112.16	-2.10%
三、营业利润	3,017.44	7,248.86	-58.37%

### 三、公司 2016 年度营业利润同比下降的分析

通过本次现场检查，中泰证券对华胜天成 2016 年度的经营情况和财务情况进行了深入了解和分析，对 2016 年度业绩下滑的原因进行了分析，并和公司高管、财务人员等讨论确认，了解到公司营业利润同比下降的主要原因如下：

#### 1、公司管理费用同比大幅增长

2016 年，公司管理费用为 44,019.22 万元，较 2015 年管理费用 30,057.88 万元同比增长 46.45%。公司管理费用同比大幅增长主要有以下两方面原因：

(1) 2016 年，公司加大了对募集资金投资项目以及云计算、应用软件类等自主项目的研发投入，全年共投入研发费用 35,862.27 万元，占营业收入比重为 7.47%，较 2015 年研发投入 18,119.53 万元同比增长 97.92%。

项目	2016 年度	2015 年度
本期费用化研发投入（万元）	16,237.75	3,126.68
本期资本化研发投入（万元）	19,624.52	14,992.85
研发投入合计（万元）	35,862.27	18,119.53
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.47	3.78
公司研发人员的数量（人）	1,274	682
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	27.71	15.02
研发投入资本化的比重（%）	54.72	82.74

(2) 2016 年，公司新办公大楼完工转入固定资产以及新增无形资产导致全年折旧与摊消增加约 1,700 万元。

#### 2、公司资产减值损失同比大幅增加

2016年，公司计提资产减值损失合计7,383.19万元，较2015年的4,530.90万元同比增长62.95%，主要系应收账款坏帐计提以及存货减值计提增长所致。

2016年，公司应收帐款坏帐损失同比增加1,379.16万元，主要集中在3年及3年以上帐龄段，计提比例较高，其中大部分是以前年度运营商业务合同尾款，因时间跨度较长，项目验收存在较大难度。

2016年，存货减值损失较2015年同比增加1,473.13万元，主要系由于库存存货增加所致。公司部分业务为避免在交付前集中采购引起涨价进行了提前备货，导致存货增加。

综上所述原因，公司2016年度营业利润较2015年度同比下降58.37%。

#### **四、提请上市公司注意的事项及建议**

保荐机构提请公司注意：应针对营业利润同比大幅下降的情况做好持续信息披露工作，确保在符合信息披露相关规则的前提下及时、充分的披露相关信息。

#### **五、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及上海证券交易所相关规则规定应向中国证监会和上海证券交易所报告事项**

根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》第二十六条的相关规定，保荐机构需要对上市公司营业利润比上年同期下降50%以上情形进行专项现场检查，现场检查报告需要上报上海证券交易所。

#### **六、上市公司及其他中介机构的配合情况**

保荐机构进行现场检查过程中，公司能够积极组织相关部门和人员，配合保荐机构的核查工作。

#### **七、本次现场检查的结论**

本保荐机构就华胜天成2016年度营业利润同比下滑超过50%事项进行专项现场检查后认为，公司2016年度营业利润同比下滑超过50%的主要原因是：1、公司2016年度加大研发投入，同时公司新办公大楼以及新增无形资产开始计提

折旧与摊消，导致公司管理费用同比大幅增长；2、公司应收账款坏账计提以及存货减值计提增长，导致资产减值损失同比大幅增长。对于公司未来的经营情况，保荐机构将本着勤勉尽责的态度，进行持续关注和督导，并及时披露相关信息。

（以下无正文）

(本页无正文,为《中泰证券股份有限公司关于北京华胜天成科技股份有限公司的专项现场检查报告》之签字盖章页)

保荐代表人: 樊海东  
樊海东

林琳  
林琳



2017年4月26日