

# 北京左江科技股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

北京左江科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022年财务报告已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了非标准保留的审计意见，除“部分应收账款的可回收性”外，财务报表在所有重大方面公允反映了公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

现将公司报告期内经营成果、财务状况、现金流量报告如下：

### 一、报告期内经营成果

单位：人民币万元

项目	2022年	2021年	增减率
营业收入	5,896.12	11,834.89	-50.18%
营业利润	-20,021.93	-251.69	7854.97%
利润总额	-20,012.14	-161.39	12299.79%
归属于上市公司股东的净利润	-14,689.54	566.50	-2693.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,711.01	243.69	-6136.89%

### 二、报告期末资产负债构成及重大变动分析

单位：人民币万元

项目	期末	期初	增减率
流动资产	55,030.22	66,421.11	-17.15%
其中：货币资金	14,559.84	27,711.00	-47.46%
应收账款	23,190.13	20,800.12	11.49%
预付款项	167.32	3,643.09	-95.41%
其他应收款	265.36	94.65	180.36%
存货	15,929.43	12,502.14	27.41%
其他流动资产	918.13	1,670.12	-45.03%
非流动资产	20,703.59	13,082.72	58.25%
其中：投资性房产	297.84	326.46	-8.77%
固定资产	6,337.35	6,308.62	0.46%
在建工程	8,413.18	3,746.93	124.54%
使用权资产	283.58	92.16	207.72%
无形资产	523.74	1,134.55	-53.84%
长期待摊费用	5.90	16.14	-63.47%
递延所得税资产	3,819.89	1,075.02	255.33%

项目	期末	期初	增减率
其他非流动资产	1,022.11	382.86	166.97%
资产合计	75,733.80	79,503.83	-4.74%
流动负债	9,711.49	7,022.46	38.29%
其中：短期借款	3,393.57	2,392.69	41.83%
应付账款	2,275.07	2,276.27	-0.05%
合同负债	1,872.39	886.65	111.17%
应付职工薪酬	1,186.15	764.89	55.08%
应交税费	280.33	282.11	-0.63%
其他应付款	626.01	318.74	96.40%
一年内到期的非流动负债	77.97	35.57	119.19%
其他流动负债	-	65.53	-100.00%
非流动负债	187.36	29.40	537.18%
其中：租赁负债	187.36	29.40	537.18%
负债合计	9,898.85	7,051.87	40.37%
归属于母公司所有者权益合计	63,518.37	71,366.18	-11.00%
少数股东权益	2,316.58	1,085.78	113.36%
所有者权益合计	65,834.96	72,451.97	-9.13%

(1) 报告期内，公司货币资金期末余额减少，主要系研发投入进一步加大，本期研发投入及物料采购有所增加。

(2) 报告期内，预付账款期末余额减少，主要系采购的原材料已经到货。

(3) 报告期内，其他应收款期末余额增加，主要系预付的保证金。

(4) 报告期内，其他流动资产余额增加，主要系待抵扣税款减少。

(5) 报告期内，在建工程余额增加，主要系成都研发制造中心工程项目的建设。

(6) 报告期内，使用权资产余额增加，主要系增加了租赁的办公房屋。

(7) 报告期内，无形资产余额减少，主要系根据受益对象进行无形资产摊销导致的减少。

(8) 报告期内，长期待摊费用余额减少，主要系租赁资产改良支出摊销所致。

(9) 报告期内，递延所得税资产期末余额增加，主要系可抵扣亏损计提的递延所得税所致。

(10) 报告期内，其他非流动资产期末余额增加，主要系预付长期资产购置款。

(11) 报告期内，短期借款期末余额增加，主要系增加银行短期借款。

(12) 报告期内，合同负债期末余额增加，主要系预收货款。

(13) 报告期内，应付职工薪酬期末余额增加，主要系员工增加薪酬增长。

(14) 报告期内，其他应付款余额增加，主要系应付长期资产款。

(15) 报告期内，一年内到期的非流动负债期末余额增加，主要系一年内到期的租赁负债增加。

(16) 报告期内，租赁负债余额增加，主要系本期新增使用权资产。

### 三、报告期内现金流量状况及重大变动分析

单位：人民币万元

项目	2022年	2021年	增减率
经营活动现金流入	5,024.37	19,054.59	-73.63%
经营活动现金流出	23,225.03	24,528.48	-5.31%
经营活动产生的现金流量净额	-18,200.76	-5,473.89	232.50%
投资活动现金流入	3,486.76	23,988.94	-85.47%
投资活动现金流出	10,003.74	25,697.54	-61.07%
投资活动产生的现金流量净额	-6,516.98	-1,708.60	281.42%
筹资活动现金流入	14,353.73	5,671.00	153.11%
筹资活动现金流出	2,787.14	4,222.26	-33.99%
筹资活动产生的现金流量净额	11,566.59	1,448.74	698.39%
现金及现金等价物净增加额	-13,151.15	-5,733.74	129.36%
期初现金及现金等价物余额	27,711.00	33,444.74	-17.14%
期末现金及现金等价物余额	14,559.84	27,711.00	-47.46%

(1) 报告期内，经营活动现金流入本期较上年同期有所减少主要是本期销售回款较上期减少所致。

(2) 报告期内，经营活动现金流出本期较上年同期有所减少主要是本期采购物料支出较上期减少所致。

(3) 报告期内，投资活动现金流入本期较上年同期有所减少主要是因为公司理财产品到期赎回现金流入减少所致。

(4) 报告期内，投资活动现金流出本期较上年同期有所减少主要是报告期内公司理财产品购买金额减少所致。

(5) 报告期内，筹资活动现金流入本期较上年同期有所增加主要是子公司收到少数股东增资款增加所致。

(6) 报告期内，筹资活动现金流出本期较上年同期有所减少主要是分配股利较上期减少所致。

#### 四、报告期内费用构成及重大变动分析

单位：人民币万元

项目	2022 年		2021 年		费用金额 同比增减 率
	金额	占当期营业收入比重	金额	占当期营业收入比重	
销售费用	441.84	7.49%	459.36	3.88%	3.61%
管理费用	2,767.71	46.94%	2,131.43	18.01%	28.93%
研发费用	12,821.82	217.46%	6,372.26	53.84%	163.62%
财务费用	-214.50	-3.64%	-292.86	-2.47%	-1.16%
期间费用合计	15,816.87	268.26%	8,670.20	73.26%	195.00%

报告期内，期间费用占收入的比重较上年相比有较大增长，主要系本期销售收入较上期有大幅下降。期间费用绝对值的增长，主要是公司规模扩大，各项费用开支有所增加。研发费用增加较多，主要是本年公司进一步加大了研发投入，自研芯片处于关键研发期，研发费用投入较大。

#### 五、报告期内主要财务指标及重大变动分析

项目	2022 年	2021 年
流动比率	5.67	9.46
存货周转率	0.22	0.21
应收账款周转率	0.23	0.46
资产负债率	13.07%	8.87%
加权平均净资产收益率	-22.13%	0.80%
基本每股收益(元)	-1.44	0.06
每股净资产(元)	6.22	6.99

报告期内，公司流动比率有所降低，资产负债率有所增加，主要系公司研发投入资金较大，本期由于收入下滑，净利润亏损，所有者权益所有减少；应收账款周转率有所降低，主要系本期销售收入减少；加权平均净资产收益率、

基本每股收益及每股净资产的降低，主要系公司本期净利润亏损使得加权平均净资产收益率、基本每股收益减少及每股净资产均减少。

北京左江科技股份有限公司

董事会

2023年4月27日