

北京先进数通信息技术股份公司

2022 年度财务决算报告

北京先进数通信息技术股份公司（以下简称“公司”）2022 年度（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，以下简称“报告期”）财务核算工作已经完成，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2023]第【1-01232】号标准无保留意见审计报告。现将 2022 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据，单位为人民币万元）：

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截至2022年12月31日公司资产总额250,981.31万元，较期初增加14,692.22万元，增幅6.22%。主要资产结构及变动情况如下：

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动额	变动率
货币资金	58,321.82	46,983.48	11,338.34	24.13%
应收账款	78,765.32	51,488.64	27,276.68	52.98%
预付款项	4,899.18	837.71	4,061.47	484.83%
其他应收款	2,222.28	1,632.05	590.23	36.17%
存货	75,980.13	89,936.38	-13,956.25	-15.52%
合同资产	4,085.16	1,724.11	2,361.05	136.94%
其他流动资产	233.71	2,957.35	-2,723.64	-92.10%
流动资产合计	224,507.60	195,559.72	28,947.88	14.80%
长期股权投资	7,665.38	22,075.22	-14,409.84	-65.28%
固定资产	9,338.78	9,656.17	-317.39	-3.29%
使用权资产	1,000.25	699.02	301.23	43.09%
无形资产	4,896.65	5,912.30	-1,015.65	-17.18%
开发支出	2,182.70	1,214.32	968.38	79.75%
长期待摊费用	502.88	408.97	93.91	22.96%
递延所得税资产	887.07	763.36	123.71	16.21%
非流动资产合计	26,473.71	40,729.37	-14,255.66	-35.00%

资产总计	250,981.31	236,289.09	14,692.22	6.22%
------	------------	------------	-----------	-------

1. 货币资金较期初增加11,338.34万元，增幅24.13%，主要系报告期部分合同收款延迟，集中在年末时点回款所致；
2. 应收账款较期初增加27,276.68万元，增幅52.98%，主要系报告期部分合同执行延期，收款相应延期所致；
3. 预付账款较期初增加4,061.47万元，增幅484.83%，主要系报告期预付维保服务款增加所致；
4. 其他应收款较期初增加590.23万元，增幅36.17%，主要系本报告期支付的投标保证金增加所致；
5. 合同资产较期初增加2,361.05万元，增幅136.94%，主要系报告期确认合同收入相应确认合同质保金为合同资产所致；
6. 其他流动资产较期初减少2,723.64万元，降幅92.10%，主要系报告期留抵增值税进项税额减少所致；
7. 长期股权投资较期初减少14,409.84万元，降幅65.28%，主要系报告期收到共青城银汐分红和减资款，以及其公允价值变动影响所致；
8. 开发支出较期初增加968.38万元，增幅79.75%，主要系报告期资本化项目还在实施中，暂未确认无形资产所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截至2022年12月31日公司负债总额125,250.20万元，比期初增加4,749.24万元，增幅3.94%。主要负债结构及变动情况如下：

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动率
短期借款	45,023.39	36,297.10	8,726.29	24.04%
应付票据	31,649.98	32,186.41	-536.43	-1.67%
应付账款	21,814.95	21,156.20	658.75	3.11%
合同负债	10,198.84	14,004.09	-3,805.25	-27.17%
应付职工薪酬	7,838.70	7,798.06	40.64	0.52%
应交税费	4,719.67	3,682.90	1,036.77	28.15%
其他应付款	1,210.17	1,367.20	-157.03	-11.49%
一年内到期的非流动负债	705.35	481.15	224.20	46.60%

其他流动负债	88.27	100.59	-12.31	-12.24%
流动负债合计	123,249.32	117,073.68	6,175.64	5.28%
长期借款	1,256.76	1,418.92	-162.16	-11.43%
租赁负债	226.13	179.35	46.78	26.08%
递延所得税负债	517.99	1,829.00	-1,311.01	-71.68%
非流动负债合计	2,000.88	3,427.27	-1,426.39	-41.62%
负债合计	125,250.20	120,500.95	4,749.24	3.94%

1. 短期借款较期初增加8,726.29万元，增幅24.04%，主要系报告期末银行短期借款未到还款期所致；
2. 合同负债较期初减少3,805.25万元，降幅27.17%，主要系报告期预收款合同实施完成确认收入所致；
3. 递延所得税负债较期初减少1,311.01万元，降幅71.68%，主要系报告期投资公司共青城银汐公允价值变动减少所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至2022年12月31日公司股东权益125,731.11万元，比期初增加9,942.98万元，增幅8.59%。股东权益结构及变动情况如下：

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动率
股本	30,842.94	30,745.83	97.11	0.32%
资本公积	24,996.98	23,467.68	1,529.30	6.52%
减：库存股	152.07	269.57	-117.50	-43.59%
其他综合收益	--	-510.00	510.00	-100.00%
盈余公积	7,277.74	6,378.42	899.32	14.10%
未分配利润	62,765.51	55,975.77	6,789.74	12.13%
归属于母公司 股东权益合计	125,731.11	115,788.13	9,942.98	8.59%
股东权益合计	125,731.11	115,788.13	9,942.98	8.59%

1. 资本公积较期初增加1,529.30万元，增幅6.52%，主要系报告期计提股权激励费用及部分股权激励行权，股本溢价增加所致；
2. 其他综合收益较期初增加510.00万元，增幅100.00%，主要系报告期其他权益工具投资苏州优圣美智能系统有限公司实际发生损失，前期确认的其他综合

收益转入未分配利润所致；

3. 库存股较期初减少117.50万元，降幅43.59%，主要系报告期限制性股票达到解锁条件冲减库存股所致。

二、利润表构成及变动原因分析

2022年度公司实现营业收入280,532.73万元，比上年减少110,828.73万元，降幅28.32%；实现净利润10,658.73万元，比上年减少4,919.72万元，降幅31.58%。

主要经营情况如下：

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动率
营业收入	280,532.73	391,361.46	-110,828.73	-28.32%
营业成本	237,373.40	351,260.91	-113,887.51	-32.42%
税金及附加	924.12	1,353.74	-429.62	-31.74%
销售费用	6,985.89	6,292.29	693.60	11.02%
管理费用	9,554.33	8,977.91	576.42	6.42%
研发费用	8,400.55	8,574.56	-174.01	-2.03%
财务费用	2,432.81	3,479.44	-1,046.63	-30.08%
其他收益	277.18	138.87	138.31	99.59%
投资收益	-2,634.02	6,204.58	-8,838.60	-142.45%
信用减值损失	-520.92	-249.59	-271.33	108.71%
资产减值损失	-81.07	-17.42	-63.66	365.52%
营业利润	11,902.80	17,499.06	-5,596.25	-31.98%
营业外收入	271.05	56.25	214.80	381.84%
营业外支出	4.62	92.90	-88.28	-95.03%
利润总额	12,169.24	17,462.41	-5,293.17	-30.31%
所得税费用	1,510.51	1,883.96	-373.45	-19.82%
净利润	10,658.73	15,578.45	-4,919.72	-31.58%

1. 营业收入较上年减少110,828.73万元，降幅28.32%，主要系报告期IT基础设施建设业务收入降低所致；
2. 营业成本较上年减少113,887.51万元，降幅32.42%，主要系报告期IT基础设施建设业务收入降低，相应成本降低所致；

3. 财务费用较上年减少1,046.63万元,降幅30.08%,主要系报告期IT基础设施建设业务规模下降,融资需求减少所致;
4. 投资收益较上年减少8,838.60万元,降幅142.45%,主要系报告期共青城银汐公允价值变动所致。

三、现金流量构成及变动原因

2022年度公司现金流量简表如下:

项目	2022年度	2021年度	变动额	变动率
经营活动现金流入小计	296,351.59	466,615.22	-170,263.63	-36.49%
经营活动现金流出小计	295,567.33	436,556.61	-140,989.28	-32.30%
经营活动产生的现金流量净额	784.27	30,058.61	-29,274.34	-97.39%
投资活动现金流入小计	11,778.25	1,099.41	10,678.84	971.32%
投资活动现金流出小计	2,484.18	3,490.54	-1,006.36	-28.83%
投资活动产生的现金流量净额	9,294.07	-2,391.13	11,685.20	488.69%
筹资活动现金流入小计	83,579.62	114,179.33	-30,599.71	-26.80%
筹资活动现金流出小计	82,598.77	127,709.99	-45,111.22	-35.32%
筹资活动产生的现金流量净额	980.84	-13,530.66	14,511.50	107.25%
现金及现金等价物净增加额	11,090.24	14,134.19	-3,043.95	-21.54%
期初现金及现金等价物余额	46,227.70	32,093.50	14,134.20	44.04%
期末现金及现金等价物余额	57,317.93	46,227.70	11,090.23	23.99%

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少29,274.34万元,降幅97.39%,主要系报告期部分合同执行延迟,相应收款延迟所致;
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年增加11,685.20万元,增幅488.69%,主要系报告期收到共青城银汐分红及减资款所致;
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加14,511.50万元,增幅107.25%,主要系报告期短期借款未到还款期所致。

四、主要财务指标

项目	主要指标	2022 年度	2021 年度
偿债能力	资产负债率	49.90%	51.00%
	流动比率	1.82	1.67
	速动比率	1.10	0.90
	利息保障倍数（含投资收益）	6.01	6.57
	利息保障倍数（剔除投资收益）	7.09	4.59
盈利能力	销售净利率（含投资收益）	3.80%	3.98%
	销售净利率（剔除投资收益）	4.62%	2.63%
	基本每股收益（含投资收益）	0.35	0.51
	基本每股收益（剔除投资收益）	0.42	0.34
营运能力	应收账款周转率	4.31	6.95
	存货周转率	3.38	4.59
	总资产周转率	1.15	1.74

1. 公司偿债能力指标中资产负债率有所下降，流动比率和速动比例有所增长，利息保障倍数下降主要系利润总额受投资收益的影响下降较大，剔除投资收益影响后，利息保障倍数为7.09，较上年上升，整体偿债能力良好；
2. 公司盈利能力各项指标均有所下降，主要系投资收益下降所致，剔除投资收益影响后，整体盈利能力稳定；
3. 公司营运能力指标较上年均有所下降，主要系本报告期IT基础设施建设业务规模下降所致。IT基础设施建设业务周转较快，但毛利率偏低，控制业务规模后，营运能力各项指标虽略有下降，但公司整体盈利能力获得提升。

北京先进数通信息技术股份公司

2023年3月31日