

北京百华悦邦科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了无保留意见的审计报告。现将本公司有关的财务决算情况汇报如下:

公司整体财务表现

1、财务状况

单位:人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	同比变动
流动资产	141,867,962.14	181,522,842.45	-21.85%
非流动资产	52,161,139.53	58,283,195.76	-10.50%
总资产	194,029,101.67	239,806,038.21	-19.09%
流动负债	66,965,845.20	63,945,940.76	4.72%
非流动负债	2,325,828.13	15,401,874.42	-84.90%
总负债	69,291,673.33	79,347,815.18	-12.67%
归属于上市公司股东的所有者权益	124,737,428.34	160,458,223.03	-22.26%
资产负债率	35.71%	33.09%	2.62%
加权平均净资产收益率	-22.64%	3.39%	-26.03%

同比变动超过 30%的原因分析:

(1) 非流动负债下降主要是本年度公司偿还了 1,000.00 万元国家开发银行的长期借款,且根据新租赁准则确认的租赁负债减少 289.21 万元所致。

(2) 加权平均净资产收益率的下降主要是由于本年度公司经营出现亏损,导致利润减少,净资产收益率降低。

2、经营成果

单位:人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比变动
营业收入	292,640,484.64	312,044,278.05	-6.22%
营业利润/(亏损)	-42,841,587.56	6,158,730.42	-795.62%
归属于母公司所有者的净利润/(亏损)	(32,549,665.69)	6,508,421.64	-600.12%

同比变动超过 30%的原因分析：

(1) 本年度营业利润 / (亏损) 和归属于母公司所有者的净利润 / (亏损) 下降主要是2022年度公共卫生事件的反复造成门店较长时间无法正常营业、以及苹果供应链一度中断造成联盟与自营业务不能获得配件供货等原因导致年度营业利润下降；公司基金投资年末账面公允价值浮亏729.02万元；基于审慎原则，公司管理层主动确认了无形资产减值、库存减值共317.27万元；公司员工股权激励提取年度相关费用318.22万元。

3、现金流量情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比变动
经营活动现金流入小计	355,106,266.87	411,703,436.63	-13.75%
经营活动现金流出小计	357,067,894.95	364,644,349.94	-2.08%
经营活动产生的现金流量净额	-1,961,628.08	47,059,086.69	-104.17%
投资活动(使用)/产生的现金流量净额	-36,219,388.90	1,282,826.84	-2923.40%
筹资活动使用的现金流量净额	-19,341,524.55	-48,039,932.28	-59.74%

同比变动超过 30%的原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 104.17%，主要是公司的经营亏损导致的经营性现金流减少、公司在报告期末增加了对于苹果公司的预付账款 916.46 万元所致；

(2) 投资活动（使用）/ 产生的现金流量净额同比减少 2,923.40%，主要是由于公司在 2022 年初进行的私募基金投资年末尚未赎回所致。

(3) 筹资活动使用的现金流量净额同比减少 59.74%，主要是由于公司 2022 年度同比 2021 年度增加了 2,208.00 万元的短期借款所致。

本报告尚需提交 2022 年年度股东大会审议通过。

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 21 日