

北京东土科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并出具了 XYZH/2023BJAG1B0074 号的《审计报告》。

现根据经审计鉴证的会计报表，对公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,104,721,726.48	941,002,773.24	17.40%	534,959,995.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,174,540.93	5,187,764.21	288.89%	-913,051,131.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-110,179,634.08	-79,207,658.23	-39.10%	-1,006,382,839.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	-88,217,617.21	128,967,207.03	-168.40%	-39,281,900.62
基本每股收益（元/股）	0.04	0.01	300.00%	-1.79
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.01	300.00%	-1.79
加权平均净资产收益率	2.04%	0.64%	1.40%	-70.86%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,759,755,479.64	2,357,271,103.66	17.07%	2,487,042,619.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,009,470,280.60	970,277,512.82	4.04%	806,644,722.29

二、2022 年末主要资产负债情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	289,711,549.44	10.50%	350,965,532.58	14.89%	-4.39%	报告期末较期初减少 6,125.40 万元，下降 17.45%，主要系报告期增加备货预付款及支付股权回购款所致。
应收账款	703,611,995.40	25.50%	519,240,735.33	22.03%	3.47%	报告期末较期初增加 18,437.13 万元，增

						长 35.51%，主要系报告期销售规模扩大所致。
合同资产	28,551,246.68	1.03%	30,472,700.74	1.29%	-0.26%	未发生重大变化。
存货	419,353,435.54	15.20%	258,851,206.86	10.98%	4.22%	报告期末较期初增加 16,050.22 万元，增长 62.01%，一方面系报告期公司增加原材料备货；另一方面系报告期部分销售订单的发出商品和履约成本因尚未完成验收未能转化为收入，导致报告期末存货余额增加。
投资性房地产	20,265,844.94	0.73%	20,848,151.92	0.88%	-0.15%	未发生重大变化。
长期股权投资	45,312,341.11	1.64%	53,223,431.03	2.26%	-0.62%	报告期末较期初减少 791.11 万元，下降 14.86%，主要系报告期本公司参股公司中科亿海微修订其章程，因持股顺位降低导致不再委派董事，因此本公司对中科亿海微不再产生重大影响，本公司将中科亿海微投资指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，由长期股权投资调整至其他非流动金融资产核算所致。
固定资产	358,338,164.89	12.98%	359,908,805.28	15.27%	-2.29%	未发生重大变化。
在建工程			1,848,874.46	0.08%	-0.08%	主要系报告期在建工程达到使用状态，转为固定资产所致。
使用权资产	21,319,700.38	0.77%	15,688,188.56	0.67%	0.10%	未发生重大变化。
短期借款	315,704,224.31	11.44%	60,065,444.45	2.55%	8.89%	报告期末较期初增加 25,563.88 万元，增长 425.6%，主要系报告期根据经营发展需要，新增银行借款所致。
合同负债	92,011,593.40	3.33%	52,220,782.54	2.22%	1.11%	报告期末较期初增加 3,979.08 万元，增长 76.2%，主要系报告期销售规模增长预收合同款项增加，尚未转化为营业收入。
长期借款	58,030,875.00	2.10%	130,051,458.33	5.52%	-3.42%	报告期末较期初减少 7,202.06 万元，下降 55.38%，主要系报告期偿还借款所致。
租赁负债	11,789,403.99	0.43%	6,592,727.22	0.28%	0.15%	报告期末较期初增加 519.67 万元，增长 78.82%，主要系报告期公司规模增长，以及将分散的办公场所进行整合，新增房屋租赁负债。
交易性金融资产	19,605,817.19	0.71%	29,387,108.95	1.25%	-0.54%	报告期末较期初减少 978.13 万元，下降 33.28%，主要系报告期末银行理财产品减少。
应收票据	9,158,265.31	0.33%	18,220,934.92	0.77%	-0.44%	报告期末较期初减少 906.27 万元，下降 49.74%，主要系报告期末应收商业承兑汇票减少。
预付款项	67,458,095.67	2.44%	41,708,875.89	1.77%	0.67%	报告期末较期初增加 2,574.92 万元，增长 61.74%，主要系报告期增加备货，增加原材料预付款所致。

开发支出	105,622,937.88	3.83%	59,332,589.47	2.52%	1.31%	报告期末较期初增加 4,629.03 万元，增长 78.02%，主要系报告期公司持续加大研发投入，研发资本化支出增加所致。
其他非流动金融资产	154,306,279.25	5.59%	78,196,474.66	3.32%	2.27%	报告期末较期初增加 7,610.98 万元，增长 97.33%，主要系公司将中科亿海微投资指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，由长期股权投资调整至其他非流动金融资产核算所致，调整原因详见上述长期股权投资变动说明。
其他非流动资产	25,120,960.27	0.91%	2,274,522.75	0.10%	0.81%	报告期末较期初增加 2,284.64 万元，增长 1004.45%，主要系报告期预付长期资产采购款增加所致。
应付账款	383,986,039.26	13.91%	264,871,448.85	11.24%	2.67%	报告期末较期初增加 11,911.46 万元，增长 44.97%，主要系报告期增加备货，应付货款增加。
应付职工薪酬	53,351,406.77	1.93%	37,713,822.59	1.60%	0.33%	报告期末较期初增加 1,563.76 万元，增长 41.46%，一方面系为支撑公司业务战略落地，公司引入高级管理人才；另一方面系公司业务规模增长，人力成本增加。
应交税费	24,471,834.97	0.89%	10,379,589.57	0.44%	0.45%	报告期末较期初增加 1,409.22 万元，增长 135.77%，主要系报告期销售规模增长，期末应交增值税增加。
一年内到期的非流动负债	102,203,808.36	3.70%	192,961,882.80	8.19%	-4.49%	报告期末较期初减少 9,075.81 万元，下降 47.03%，主要系报告期根据子公司东土华盛股权回购协议，支付股权回购款所致。
其他流动负债	61,270,024.23	2.22%	16,388,748.87	0.70%	1.52%	报告期末较期初增加 4,488.13 万元，增长 273.85%，主要系报告期末未终止确认的商业承兑汇票增加。
长期应付款	231,186,621.02	8.38%	118,362,687.92	5.02%	3.36%	报告期末较期初增加 11,282.39 万元，增长 95.32%，主要系报告期新增借款所致。
递延所得税负债	13,147,153.22	0.48%	7,076,739.55	0.30%	0.18%	报告期末较期初增加 607.04 万元，增长 85.78%，主要系报告期金融资产公允价值变动增加递延所得税负债所致。

三、2022 年度主要经营成果情况

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
营业收入	1,104,721,726.48	941,002,773.24	17.40%	报告期较上年同期增加 16,371.9 万元，增长 17.40%，主要系报告期公司狠抓战略业务执行落地，灵活调整销售策略，实现收入规模增长。
营业成本	689,362,540.07	531,145,793.19	29.79%	报告期较上年同期增加 15,821.67 万元，增长 29.79%，

				主要系收入规模增长所致。
销售费用	142,800,690.80	126,052,266.15	13.29%	报告期较上年同期增加 1,674.84 万元，增长 13.29%，主要系报告期公司针对新产品和技术组建的解决方案及技术服务团队，提升面向特定行业及服务客户的服务能力，人力成本及市场活动等费用存在一定增长。
管理费用	131,963,454.82	116,682,752.09	13.10%	报告期较上年同期增加 1,528.07 万元，增长 13.10%，主要系报告期为支撑公司战略落地，增加股权激励，并引入高级管理人才，人力成本费用增加所致。
财务费用	34,963,168.19	58,340,062.80	-40.07%	报告期较上年同期减少 2,337.69 万元，下降 40.07%，主要系报告期债务规模较上年同期减少，利息费用减少。
研发费用	190,608,112.02	183,340,610.12	3.96%	

四、2022 年主要现金流量情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,177,712,155.88	1,127,995,409.73	4.41%
经营活动现金流出小计	1,265,929,773.09	999,028,202.70	26.72%
经营活动产生的现金流量净额	-88,217,617.21	128,967,207.03	-168.40%
投资活动现金流入小计	27,336,449.45	449,962,147.91	-93.92%
投资活动现金流出小计	165,930,292.81	436,663,623.36	-62.00%
投资活动产生的现金流量净额	-138,593,843.36	13,298,524.55	-1,142.17%
筹资活动现金流入小计	509,616,782.69	428,847,089.24	18.83%
筹资活动现金流出小计	342,224,180.38	630,990,450.64	-45.76%
筹资活动产生的现金流量净额	167,392,602.31	-202,143,361.40	182.81%
现金及现金等价物净增加额	-58,411,350.63	-61,074,289.22	4.36%

本年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 21,718.48 万元，主要系报告期客户订单需求增长，增加备货，原材料采购支出增加所致。

本年投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 15,189.24 万元，主要系去年同期处置上海瀚讯股票所致。

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 36,953.60 万元，主要系报告期根据经营需要增加银行融资所致。

北京东土科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 23 日