

北京晓程科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

北京晓程科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字[2023]第 2394 号）。

现将公司 2022 年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、 2022年度合并报表范围

母公司：北京晓程科技股份有限公司

全资子公司：

北京佳胜奇电子科技有限公司

晓程加纳电力公司

晓程科技香港有限公司

XC-TECH Ghana Gas Power Plant Project Co., Ltd

Akoase Resources Company Limited

北京锦程天际科技有限公司

天际科技有限公司

控股子公司：

北京富根电气有限公司

加纳CB电气有限公司

Akroma gold company

济南普盛电子科技有限公司

FGM Resources Ghana LTD

AQ Ghan Gold Limited

Akroma Gold Trading LLC

二、2022年度主要财务数据

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减(%)
营业总收入(元)	218,520,602.69	193,226,803.96	13.09%
营业利润(元)	-52,468,048.55	58,244,212.79	-190.08%
利润总额(元)	-53,269,868.25	106,703,975.19	-149.92%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-82,887,781.03	78,641,833.38	-205.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-107,376,148.56	22,533,485.72	-576.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-20,831,201.47	312,953,609.32	-106.66%
	2022 年末	2021 年末	本年比上年增减(%)
资产总额(元)	1,202,463,969.16	1,216,582,237.27	-1.16%
负债总额(元)	140,889,560.30	145,816,850.10	-3.38%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,024,967,304.17	1,037,858,462.98	-1.24%
总股本(股)	274,000,000.00	274,000,000.00	

	2022 年	2021 年	本年比上年增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.30	0.29	-203.45%
稀释每股收益(元/股)	-0.30	0.29	-203.45%
加权平均净资产收益(%)	-8.32%	7.93%	-16.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-10.78%	2.27%	-13.05%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.08	1.14	-107.02%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.74	3.79	-1.32%
资产负债率(%)	11.72%	11.99%	-0.27%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产及负债构成变动情况

单位：元

报表项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	本年末比上年末 增(+)减(-)
货币资金	405,782,597.75	392,387,607.56	3.41%
交易性金融资产	9,621,395.35	13,096,744.18	-26.54%
应收账款	101,147,157.31	79,385,840.62	27.41%
预付款项	4,621,421.21	42,786,956.06	-89.20%
其他应收款	20,247,951.50	38,173,409.22	-46.96%
存货	49,510,607.37	45,202,584.00	9.53%
其他流动资产	1,070,101.98	889,427.52	20.31%
其他债权投资	81,976,663.14	209,315,733.11	-60.84%
其他权益工具投资	27,376,690.38	23,742,562.00	15.31%
其他非流动金融资产	14,945,690.76	15,000,000.00	-0.36%
投资性房地产	5,985,866.94	6,257,516.46	-4.34%
固定资产	231,423,927.80	180,657,024.05	28.10%
在建工程	8,507,570.84	-	100.00%
无形资产	164,524,760.22	97,887,135.37	68.08%
商誉	7,051,849.65	6,455,572.16	9.24%
长期待摊费用	14,766,253.02	14,519,372.47	1.70%
递延所得税资产	24,522,134.87	24,942,509.36	-1.69%
其他非流动资产	29,381,329.07	25,882,243.13	13.52%
应付账款	24,658,301.83	39,052,440.86	-36.86%
预收款项	353,011.92	289,964.28	21.74%
应付职工薪酬	2,608,698.95	1,711,273.52	52.44%
应交税费	70,714,998.55	65,854,112.94	7.38%
其他应付款	12,947,342.40	10,006,859.29	29.38%
预计负债	10,909,133.54	9,986,698.83	9.24%

递延所得税负债	18,698,073.11	18,915,500.38	-1.15%
其他综合收益	90,403,499.71	20,406,877.49	343.01%

注：以上财务数据为合并报表口径

货币资金期末余额较年初增加 3.41%，主要是本期黄金销售款增加所致；交易性金融资产期末余额较年初减少 26.54%，主要是本期基金理财产品净值降低所致；应收账款期末余额较年初增加 27.14%，主要是本期应收太阳能项目款增加所致；预付账款期末余额较年初减少 89.20%，主要是上期预付购房款较多所致；其他应收款期末余额较年初减少 46.96%，主要是上期支付的投资意向保证金在本期转入长期股权投资所致；其他债权投资期末余额较年初减少 60.84%，主要是本期公司出售加纳债券所致；其他权益工具投资期末余额较年初增加 15.31%，主要是公司购买的股票股价上升所致；固定资产期末余额较年初增加 28.10%，主要是本期办理完购房收房手续，房产转为固定资产所致；在建工程期末余额 8,507,570.84 元，主要是阿克罗马选矿厂扩建所致；无形资产期末余额较年初增加 68.08%，主要是采矿权增加所致；应付账款期末余额较年初减少 36.86%，主要是本期应付供应商款项减少所致；其他应付款期末余额较年初增加 29.38%，主要是本期增加应付 RAL 公司利息费用所致；其他综合收益期末余额较年初增加 343.01%，主要是本期其他债权投资减值准备、外币报表折算差额增加所致。

(二) 报告期损益情况

单位：元

报表项目	2022 年度	2021 年度	本年度比上年度 增(+)减(-)
营业收入	218,520,602.69	193,226,803.96	13.09%
营业成本	96,315,907.30	92,920,165.86	3.65%
税金及附加	7,707,787.31	6,894,452.41	11.80%
销售费用	4,473,351.01	2,354,340.46	90.00%
管理费用	74,612,429.93	101,079,807.52	-26.18%
研发费用	4,286,663.60	5,101,423.12	-15.97%
财务费用	34,126,333.09	39,287,100.28	-13.14%
其他收益	163,858.31	207,581.66	-21.06%

投资收益（损失以“-”号填列）	29,471,284.52	16,255,214.40	81.30%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,529,658.07	1,096,744.18	-421.83%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-64,474,684.74	108,728,774.58	-159.30%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,191,181.00	-13,714,127.09	18.40%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	94,201.98	80,510.75	17.01%
营业利润	-52,468,048.55	58,244,212.79	-190.08%
营业外收入	526,458.59	48,473,123.72	-98.91%
营业外支出	1,328,278.29	13,361.32	9841.22%
利润总额	-53,269,868.25	106,703,975.19	-149.92%
所得税费用	14,778,076.55	12,497,003.91	18.25%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-82,887,781.03	78,641,833.38	-205.40%

注：以上财务数据为合并报表口径

营业收入较上期增加 1309%，主要是黄金销售收入增加所致；税金及附加较上期增加 11.80%，主要是加纳矿区开采使用税增加所致；销售费用较上期增加 90%，主要是本期咨询服务费增加所致；投资收益较上期增加 81.30%，主要是本期公司注销晓程南非有限公司，冲减长期股权投资成本以及往来款后获取的收益增加所致；公允价值收益较上期减少 421.83%，主要是本期基金理财产品净值降低所致；信用减值损失较上期减少 159.30%，主要是上期转回加纳降损项目计提的坏账损失较多所致；营业外收入较上期减少 98.91%，主要是上期南非项目赔偿收入较多所致；营业外支出较上期增加 9841.22%，主要是本期罚息增加所致。

(三) 现金流量状况分析

单位：元

报表项目	2022 年度	2021 年度	本年度比上年度 增(+)/减(-)
一、经营活动产生的现金流量净额	-20,831,201.47	312,953,609.32	-106.66%
经营活动现金流入小计	263,596,389.40	488,555,350.86	-46.05%
经营活动现金流出小计	284,427,590.87	175,601,741.54	61.97%
二、投资活动产生的现金流量净额	32,406,832.52	15,528,560.09	108.69%
投资活动现金流入小计	71,606,817.95	138,993,372.99	-48.48%
投资活动现金流出小计	39,199,985.43	123,464,812.90	-68.25%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-	-11,252,644.19	100.00%
筹资活动现金流入小计	-	-	
筹资活动现金流出小计	-	11,252,644.19	-100.00%

注：以上财务数据为合并报表口径。

经营活动产生的现金流量净额本期发生额较上期减少 106.66%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额本期发生额较上期增加 108.69%，主要是上期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较多所致。

公司本期未发生筹资活动，所以筹资活动产生的现金流量净额为 0 元。

北京晓程科技股份有限公司

2023 年 4 月 23 日