

北京必创科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

北京必创科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了XYZH/2023BJAA8B0068号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，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。2022年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

一、主要财务指标

2022年公司实现营业收入71,830.50万元，同比下降15.04%，实现利润总额830.21万元，同比下降90.45%，实现归属于上市公司股东的净利润397.02万元，同比下降94.75%。主要财务指标如下：

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比变动 |
|-----------------------|--------|-------|----------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | 0.38 | -94.74% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -0.03 | 0.33 | -109.09% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.32% | 6.43% | -6.11% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | -0.55% | 5.50% | -6.05% |

二、2022年度总体经营成果

单位：万元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比变动 | 重大变动说明 |
|------|-----------|-----------|---------|--------|
| 营业收入 | 71,830.50 | 84,546.57 | -15.04% | |
| 营业成本 | 47,263.49 | 53,878.91 | -12.28% | |
| 销售费用 | 8,356.09 | 9,200.09 | -9.17% | |
| 管理费用 | 6,460.45 | 6,040.42 | 6.95% | |
| 研发费用 | 8,302.70 | 7,435.33 | 11.67% | |

| | | | | |
|-------|--------|---------|---------|-----------------------------------|
| 财务费用 | -62.38 | -259.28 | -75.94% | 主要系报告期汇兑损失增加所致。 |
| 所得税费用 | 226.99 | 919.45 | -75.31% | 主要系报告期资产减值、股份支付及递延收益的递延所得税费用抵减所致。 |

三、2022年末财务状况

1、资产状况

单位：万元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比变动 | 重大变动说明 |
|------|-----------|-----------|---------|--------------------------------|
| 货币资金 | 39,836.00 | 35,260.14 | 12.98% | 主要系报告期公司核心产品议价能力增强，业务运营效率提升所致。 |
| 应收票据 | 752.44 | 2,860.75 | -73.70% | 主要系报告期以票据结算的货款减少所致。 |
| 应收账款 | 17,259.79 | 20,638.45 | -16.37% | 主要系报告期公司业务运营效率提升所致。 |
| 存货 | 29,856.13 | 27,641.64 | 8.01% | 主要系报告期公司增加备货所致。 |

2、负债状况

单位：万元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比变动 | 重大变动说明 |
|------|-----------|-----------|---------|-----------------------|
| 短期借款 | 5,738.14 | 5,619.07 | 2.12% | |
| 合同负债 | 19,111.65 | 17,541.59 | 8.95% | 主要系报告期公司核心产品议价能力增强所致。 |
| 递延收益 | 1,988.00 | 794.60 | 150.19% | 主要系报告期收到政府补助增加所致。 |

四、2022年度现金流量状况

单位：万元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比变动 | 重大变动说明 |
|---------------|-----------|-----------|----------|--------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,189.60 | 9,991.79 | 1.98% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,041.45 | 1,002.86 | -303.56% | 主要系公司上年同期理财资金收回所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,066.46 | -3,468.46 | -46.07% | 主要系报告期公司分配现金股利比上年同期增加所致。 |

北京必创科技股份有限公司董事会

2023年3月30日