

北京左江科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

北京左江科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年财务报告已由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了无法表示意见的审计报告，财务报表在所有重大方面公允反映了公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

现将公司报告期内经营成果、财务状况、现金流量报告如下：

一、报告期内经营成果

单位：人民币万元

项目	2023年	2022年	增减率
营业收入	5,325.16	5,896.12	-9.68%
营业利润	-24,528.25	-20,021.93	-22.51%
利润总额	-24,579.99	-20,012.14	-22.83%
归属于上市公司股东的净利润	-21,985.70	-14,689.85	-49.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,268.75	-14,711.32	-51.37%

二、报告期末资产负债构成及重大变动分析

单位：人民币万元

项目	期末	期初	增减率
流动资产	47,415.05	55,030.22	-13.84%
其中：货币资金	3,493.69	14,559.84	-76.00%
应收账款	20,817.06	23,190.13	-10.23%
预付款项	626.53	167.32	274.45%
其他应收款	223.12	265.36	-15.92%
存货	20,574.43	15,929.43	29.16%
其他流动资产	1,680.22	918.13	83.00%
非流动资产	22,886.81	20,702.71	10.55%
其中：投资性房产	269.21	297.84	-9.61%
固定资产	15,975.52	6,337.35	152.09%
在建工程	-	8,413.18	-100.00%
使用权资产	389.96	283.58	37.51%
无形资产	1,950.91	523.74	272.49%
长期待摊费用	223.29	5.90	3687.43%
递延所得税资产	3,865.52	3,819.01	1.22%

项目	期末	期初	增减率
其他非流动资产	212.39	1,022.11	-79.22%
资产合计	70,301.86	75,732.92	-7.17%
流动负债	20,831.58	9,711.49	114.50%
其中：短期借款	2,002.07	3,393.57	-41.00%
应付账款	2,942.55	2,275.07	29.34%
合同负债	472.80	1,872.39	-74.75%
应付职工薪酬	889.17	1,186.15	-25.04%
应交税费	162.57	280.33	-42.01%
其他应付款	14,276.65	626.01	2180.57%
一年内到期的非流动负债	85.77	77.97	10.00%
其他流动负债	-	-	
非流动负债	295.92	187.36	57.94%
其中：租赁负债	295.85	187.36	57.90%
负债合计	21,127.50	9,898.85	113.43%
归属于母公司所有者权益合计	47,370.31	63,517.23	-25.42%
少数股东权益	1,804.06	2,316.84	-22.13%
所有者权益合计	49,174.37	65,834.07	-25.31%

(1) 报告期内，公司货币资金期末余额减少，主要系本期物料采购增加，另外研发投入加大导致。

(2) 报告期内，预付账款期末余额增加，主要系采购的原材料增加。

(3) 报告期内，存货期末余额增加，主要系采购原材料增加。

(4) 报告期内，其他流动资产余额增加，主要系待抵扣税款增加。

(5) 报告期内，固定资产余额增加，主要系成都研发制造中心工程项目完工转入固定资产。

(6) 报告期内，在建工程余额减少，主要系成都研发制造中心工程项目完工转入固定资产。

(7) 报告期内，使用权资产余额增加，主要系增加了租赁的办公房屋。

(8) 报告期内，无形资产余额增加，主要系增加技术授权。

(9) 报告期内，长期待摊费用余额增加，主要系租赁资产改良支出增加。

(10) 报告期内，其他非流动资产期末余额减少，主要系预付购置长期资产减少。

(11) 报告期内，短期借款期末余额减少，主要系减少银行短期借款。

(12) 报告期内，合同负债期末余额减少，合同负债有重分类为其他应付

款。

(13) 报告期内，应交税费余额减少，主要系应交增值税减少。

(14) 报告期内，其他应付款余额增加，主要系增加两大股东借款和合同负债重分类。

(15) 报告期内，租赁负债余额增加，主要系本期新增使用权资产。

三、报告期内现金流量状况及重大变动分析

单位：人民币万元

项目	2023年	2022年	增减率
经营活动现金流入	5,913.65	5,024.37	17.70%
经营活动现金流出	30,297.65	23,225.03	30.45%
经营活动产生的现金流量净额	-24,384.00	-18,200.76	-33.97%
投资活动现金流入		3,486.76	-100.00%
投资活动现金流出	5,027.25	10,003.74	-49.75%
投资活动产生的现金流量净额	-5,027.25	-6,516.98	-22.86%
筹资活动现金流入	22,040.00	14,353.73	53.55%
筹资活动现金流出	3,719.90	2,787.14	33.47%
筹资活动产生的现金流量净额	18,320.10	11,566.59	58.39%
现金及现金等价物净增加额	-11,091.16	-13,151.15	-15.66%
期初现金及现金等价物余额	14,559.84	27,711.00	-47.46%
期末现金及现金等价物余额	3,468.69	14,559.84	-76.18%

(1) 报告期内，经营活动现金流入本期较上年同期有所增加主要是本期销售回款较上期增加所致。

(2) 报告期内，经营活动现金流出本期较上年同期有所增加主要是本期采购物料支出较上期增加所致。

(3) 报告期内，投资活动现金流入本期较上年同期有所减少主要是因为公司理财产品到期赎回现金流入减少所致。

(4) 报告期内，投资活动现金流出本期较上年同期有所减少主要是报告期内公司理财产品购买金额减少所致。

(5) 报告期内，筹资活动现金流入本期较上年同期有所增加主要增加控股股东借款所致。

(6) 报告期内，筹资活动现金流出本期较上年同期有所增加主要是偿还债务所致。

四、报告期内费用构成及重大变动分析

单位：人民币万元

项目	2023 年		2022 年		费用金额 同比增减 率
	金额	占当期营业收入 比重	金额	占当期营业收入 比重	
销售费用	978.94	18.38%	441.84	7.49%	10.89%
管理费用	3,290.01	61.78%	2,767.71	46.94%	14.84%
研发费用	13,729.10	257.82%	12,821.82	217.46%	40.35%
财务费用	108.25	2.03%	-214.5	-3.64%	5.67%
期间费用合计	18,106.30	340.01%	15,816.87	268.26%	71.76%

报告期内，期间费用占收入的比重较上年相比有所增长，主要系研发投入增加、销售投入增大、货币资金账面余额减少导致利息收入减少，财务费用增加。

五、报告期内主要财务指标及重大变动分析

项目	2023 年	2022 年
流动比率	2.28	5.67
存货周转率	0.19	0.22
应收账款周转率	0.18	0.23
资产负债率	30.05%	13.07%
加权平均净资产收益率	-40.16%	-22.13%
基本每股收益(元)	-2.15	-1.44
每股净资产(元)	4.64	6.22

报告期内，公司流动比率有所降低，资产负债率有所增加，主要系公司研发投入资金较大，本期由于收入下滑，净利润亏损，所有者权益有所减少；应收账款周转率有所降低，主要系本期销售收入减少；加权平均净资产收益率、基本每股收益及每股净资产的降低，主要系公司本期净利润亏损使得加权平均净资产收益率、基本每股收益减少及每股净资产均减少。

北京左江科技股份有限公司

董事会

2024年4月29日