

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2402)

## 2023年第一季度報告

北京億華通科技股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)及全體董事保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性依法承擔法律責任。

### 重要內容提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

本公司負責人張國強、主管會計工作負責人宋海英及會計機構負責人(會計主管人員)張紅黎保證本季度報告中按中國企業會計準則編製的財務信息的真實、準確、完整。

第一季度財務報表未經審計。

## 一、主要財務數據

### (一) 主要會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期	上年同期		本報告期比 上年同期增減 變動幅度(%)
		調整前	調整後	調整後
營業收入	<b>48,373,299.34</b>	97,059,251.34	97,059,251.34	-50.16
歸屬於上市公司股東的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)	<b>-38,633,719.32</b>	-23,474,798.75	-23,335,593.52	不適用
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)	<b>-43,044,700.04</b>	-25,629,412.18	-25,490,206.95	不適用
經營活動產生的現金流量淨額 (淨流出以「-」號填列)	<b>-94,301,140.70</b>	-3,130,589.12	-3,130,589.12	不適用
基本每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	-0.33	-0.23	不適用
稀釋每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	-0.33	-0.23	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	<b>-1.32</b>	-0.94	-0.93	不適用
研發投入合計	<b>39,127,065.86</b>	33,797,186.99	33,797,186.99	15.77
研發投入佔營業收入的比例 (%)	<b>80.89</b>	34.82	34.82	增加46.07個 百分點

	本報告期末	上年度末		本報告期末比 上年度末增減 變動幅度(%)
		調整前	調整後	調整後
總資產	<b>4,730,042,880.22</b>	3,778,976,563.77	3,778,976,563.77	25.17
歸屬於上市公司股東的 所有者權益	<b>3,227,087,848.96</b>	2,342,621,962.46	2,342,621,962.46	37.76

### **追溯調整或重述的原因說明**

2022年12月13日，中國財政部發佈了《關於印發〈企業會計準則解釋第16號〉的通知》（財會[2022]31號），對「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」會計政策內容進行了規範說明。同時解釋中規定，企業應當按照該解釋規定，將累計影響數調整財務報表列報最早期間的留存收益及其他相關財務報表項目。

據此，本公司相應調整了資產負債表2022年12月31日相關科目數據及利潤表上年同期數據。調整後的報表數據詳見本報告之「四、季度財務報表」。

## (二) 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額
計入當期損益的政府補助，但與本公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	5,791,032.24
除同本公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	206,082.20
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-971,482.02
減：所得稅影響額	656,252.62
少數股東權益影響額(稅後)	<u>-41,600.92</u>
合計	<u>4,410,980.72</u>

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用  不適用

### (三) 主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

適用 不適用

項目	變動比例 (%)	主要原因
營業收入	-50.16	本公司所處燃料電池行業處於產業化初期，具有一定的季節波動性。
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-65.56	主要由於報告期內營業收入較同期減少及本期支付H股上市相關費用。
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-68.87	主要由於報告期內營業收入較同期減少及本期支付H股上市相關費用。
經營活動產生的現金流量淨額	-2,912.25	報告期內本公司經營活動產生的現金流量淨額同比減少9,117.06萬元，主要系報告期內銷售回款同期減少所致。

項目	變動比例 (%)	主要原因
基本每股收益(元/股)	-47.83	主要由於報告期內歸屬於上市公司股東的淨利潤減少所致。
稀釋每股收益(元/股)	-47.83	主要由於報告期內歸屬於上市公司股東的淨利潤減少所致。
研發投入佔營業收入的比例(%)	46.07	主要由於：(1)本公司始終專注於產品研發及技術創新，持續加強研發投入以保持行業領先水平；(2)本期營業收入較同期減少導致基數變小，佔比上升。
歸屬於上市公司股東的所有者權益	37.76	主要由於報告期內本公司完成H股上市及股份發售獲得募集資金。

## 二、股東信息

### (一) 普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數 15,159 報告期末表決權恢復的優先股股東總數(如有) 0

#### 前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	包含轉融通		質押、標記或 凍結情況	
				持有有限 售條件 股份數量	借出股份 的限售 股份數量	股份狀態	數量
張國強	境內自然人	18,594,117	15.73	18,570,202	18,570,202	無	0
HKSCC Nominees Limited <sup>(註)</sup>	未知	18,295,590	15.48	0	0	未知	0
宇通客車股份有限公司	境內非國有法人	3,919,129	3.32	0	0	無	0
東旭光電科技股份有限 公司	境內非國有法人	3,589,746	3.04	0	0	凍結	3,589,746
張禾	境內自然人	2,800,000	2.37	0	0	無	0
北京水木揚帆創業投資 中心(有限合夥)	其他	2,620,100	2.22	0	0	無	0

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限 售條件 股份數量	包含轉融通	質押、標記或 凍結情況	數量
					借出股份 的限售 股份數量		
朱雀基金-陝西煤業股 份有限公司-陝煤朱 雀新材料產業2期單 一資產管理計劃	其他	2,258,280	1.91	0	0	無	0
北京水木長風股權投資 中心(有限合夥)	其他	1,700,710	1.44	0	0	無	0
白瑋	境內自然人	1,458,334	1.23	0	0	無	0
周鵬飛	境內自然人	1,400,000	1.18	0	0	質押	840,000



前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股		股份種類及數量	
	數量	股份種類	數量	
HKSCC Nominees Limited <sup>(註)</sup>	18,295,590	境外上市外資股	18,295,590	
宇通客車股份有限公司	3,919,129	人民幣普通股	3,919,129	
東旭光電科技股份有限公司	3,589,746	人民幣普通股	3,589,746	
張禾	2,800,000	人民幣普通股	2,800,000	
北京水木揚帆創業投資中心(有限合夥)	2,620,100	人民幣普通股	2,620,100	
朱雀基金-陝西煤業股份有限公司-陝煤朱 雀新材料產業2期單一資產管理計劃	2,258,280	人民幣普通股	2,258,280	
北京水木長風股權投資中心(有限合夥)	1,700,710	人民幣普通股	1,700,710	
白瑋	1,458,334	人民幣普通股	1,458,334	
周鵬飛	1,400,000	人民幣普通股	1,400,000	
宋海英	1,332,022	人民幣普通股	1,332,022	

上述股東關聯關係或一致行動的說明 本公司股東北京水木揚帆創業投資中心(有限合夥)與北京水木長風股權投資中心(有限合夥)的執行事務合夥人均為北京水木創信投資管理中心(普通合夥)。

前10名股東及前10名無限售股東參與融資融  
券及轉融通業務情況說明(如有) 不適用

截止報告期末，本公司普通股股東總戶數15,159戶，其中：A股15,146戶，H股13戶。

註：HKSCC Nominees Limited即香港中央結算(代理人)有限公司，其所持股份為代客戶持有。因香港聯合交易所有限公司有關規則並不要求客戶申報所持有股份是否有質押及凍結情況，因此香港中央結算(代理人)有限公司無法統計或提供質押或凍結的股份數量。

### 三、其他提醒事項

需提醒投資者關注的關於本公司報告期經營情況的其他重要信息

適用  不適用

### 四、季度財務報表

#### (一) 審計意見類型

適用  不適用

#### (二) 財務報表

##### 合併資產負債表

2023年3月31日

編製單位：北京億華通科技股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	<b>1,507,210,878.46</b>	649,887,994.07
結算備付金	-	-
拆出資金	-	-
交易性金融資產	-	25,165,123.28
衍生金融資產	-	-
應收票據	<b>23,780,241.18</b>	31,170,000.00
應收賬款	<b>1,078,847,242.56</b>	1,083,033,929.46
應收款項融資	<b>24,586,808.69</b>	21,990,000.00
預付款項	<b>29,123,564.60</b>	19,554,147.32
應收保費	-	-
應收分保賬款	-	-
應收分保合同準備金	-	-
其他應收款	<b>24,152,116.13</b>	26,271,763.46

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
其中：應收利息	-	-
應收股利	-	-
買入返售金融資產	-	-
存貨	360,613,169.67	302,903,534.87
合同資產	35,739,069.65	33,719,757.81
持有待售資產	-	-
一年內到期的非流動資產	-	-
其他流動資產	78,435,915.33	67,337,509.57
<b>流動資產合計</b>	<b>3,162,489,006.27</b>	<b>2,261,033,759.84</b>
<b>非流動資產：</b>		
發放貸款和墊款	-	-
債權投資	-	-
其他債權投資	-	-
長期應收款	-	-
長期股權投資	351,681,754.60	333,849,340.97
其他權益工具投資	173,500,000.00	173,500,000.00
其他非流動金融資產	2,800,000.00	2,800,000.00
投資性房地產	-	-
固定資產	473,422,911.08	478,969,668.22
在建工程	14,027,526.76	14,446,330.11
生產性生物資產	-	-
油氣資產	-	-
使用權資產	22,820,235.39	25,669,719.66
無形資產	214,509,614.55	204,985,879.25
開發支出	74,293,474.24	72,941,726.28
商譽	-	-
長期待攤費用	33,709,455.52	27,933,004.82
遞延所得稅資產	141,741,306.81	130,545,747.97
其他非流動資產	65,047,595.00	52,301,386.65
<b>非流動資產合計</b>	<b>1,567,553,873.95</b>	<b>1,517,942,803.93</b>
<b>資產總計</b>	<b>4,730,042,880.22</b>	<b>3,778,976,563.77</b>

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
<b>流動負債：</b>		
短期借款	<b>299,015,995.33</b>	229,872,186.96
向中央銀行借款	—	—
拆入資金	—	—
交易性金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據	<b>100,598,043.94</b>	114,143,006.75
應付賬款	<b>393,014,181.43</b>	399,794,860.24
預收款項	—	27,522.93
合同負債	<b>7,561,539.23</b>	5,532,261.91
賣出回購金融資產款	—	—
吸收存款及同業存放	—	—
代理買賣證券款	—	—
代理承銷證券款	—	—
應付職工薪酬	<b>55,998,389.12</b>	49,339,486.30
應交稅費	<b>682,020.57</b>	7,929,205.25
其他應付款	<b>1,278,348.78</b>	1,612,717.10
其中：應付利息	—	—
應付股利	—	—
應付手續費及佣金	—	—
應付分保賬款	—	—
持有待售負債	—	—
一年內到期的非流動負債	<b>7,511,288.99</b>	9,113,362.44
其他流動負債	<b>25,490,306.53</b>	11,614,079.94
<b>流動負債合計</b>	<b><u>891,150,113.92</u></b>	<b><u>828,978,689.82</u></b>

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
<b>非流動負債：</b>		
保險合同準備金	-	-
長期借款	<b>19,617,884.13</b>	19,417,783.33
應付債券	-	-
其中：優先股	-	-
永續債	-	-
租賃負債	<b>14,288,823.74</b>	14,299,147.15
長期應付款	<b>10,000,000.00</b>	-
長期應付職工薪酬	-	-
預計負債	<b>37,836,345.04</b>	37,428,122.52
遞延收益	<b>107,904,673.83</b>	109,666,422.97
遞延所得稅負債	<b>29,457,081.61</b>	24,631,301.24
其他非流動負債	-	-
<b>非流動負債合計</b>	<b><u>219,104,808.35</u></b>	<u>205,442,777.21</u>
<b>負債合計</b>	<b><u>1,110,254,922.27</u></b>	<u>1,034,421,467.03</u>
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>		
實收資本(或股本)	<b>118,189,837.00</b>	99,891,387.00
其他權益工具	-	-
其中：優先股	-	-
永續債	-	-
資本公積	<b>3,283,433,987.86</b>	2,378,146,637.90
減：庫存股	-	-
其他綜合收益	<b>94,682,771.34</b>	94,682,771.34
專項儲備	<b>4,851,966.63</b>	4,819,344.54
盈餘公積	<b>9,216,035.02</b>	9,216,035.02
一般風險準備	-	-
未分配利潤	<b>-283,286,748.89</b>	-244,134,213.34
歸屬於上市公司所有者權益(或股東權益) 合計	<b><u>3,227,087,848.96</u></b>	<u>2,342,621,962.46</u>
少數股東權益	<b><u>392,700,108.99</u></b>	<u>401,933,134.28</u>
<b>所有者權益(或股東權益)合計</b>	<b><u>3,619,787,957.95</u></b>	<u>2,744,555,096.74</u>
<b>負債和所有者權益(或股東權益)總計</b>	<b><u>4,730,042,880.22</u></b>	<u>3,778,976,563.77</u>

本公司負責人：  
張國強

主管會計工作負責人：  
宋海英

會計機構負責人：  
張紅黎

## 合併利潤表

2023年1-3月

編製單位：北京億華通科技股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
一、營業總收入	<b>48,373,299.34</b>	97,059,251.34
其中：營業收入	<b>48,373,299.34</b>	97,059,251.34
利息收入	-	-
已賺保費	-	-
手續費及佣金收入	-	-
二、營業總成本	<b>105,839,572.08</b>	135,316,866.08
其中：營業成本	<b>31,493,268.53</b>	56,491,812.00
利息支出	-	-
手續費及佣金支出	-	-
退保金	-	-
賠付支出淨額	-	-
提取保險責任準備金淨額	-	-
保單紅利支出	-	-
分保費用	-	-
稅金及附加	<b>770,175.88</b>	764,700.51
銷售費用	<b>12,272,361.23</b>	13,508,377.89
管理費用	<b>59,189,256.89</b>	42,771,335.17
研發費用	<b>23,278,091.00</b>	21,275,160.00
財務費用	<b>-21,163,581.45</b>	505,480.51

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
其中：利息費用	<b>2,805,814.57</b>	1,933,174.78
利息收入	<b>9,031,092.66</b>	3,347,532.75
加：其他收益	<b>9,810,902.39</b>	5,351,561.98
投資收益(損失以「-」號填列)	<b>-7,216,380.89</b>	-4,786,551.14
其中：對聯營企業和合營企業的投 資收益	<b>-7,167,586.37</b>	-5,802,830.56
以攤餘成本計量的金融資產 終止確認收益	-	-
匯兌收益(損失以「-」號填列)	-	-
淨敞口套期收益(損失以「-」 號填列)	-	-
公允價值變動收益(損失以「-」 號填列)	<b>-165,123.28</b>	1,576,613.70
信用減值損失(損失以「-」號 填列)	<b>1,183,888.18</b>	1,106,608.36
資產減值損失(損失以「-」號 填列)	<b>69,129.06</b>	-1,306,903.85
資產處置收益(損失以「-」號 填列)	-	-112,914.94
<b>三、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>	<b>-53,783,857.28</b>	-36,429,200.63
加：營業外收入	<b>104,344.84</b>	32,265.40
減：營業外支出	<b>1,075,826.86</b>	70,758.16
<b>四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>	<b>-54,755,339.30</b>	-36,467,693.39
減：所得稅費用	<b>-7,007,627.72</b>	-933,217.67

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
<b>五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>	<b>-47,747,711.58</b>	-35,534,475.72
(一) 按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	<b>-47,747,711.58</b>	-35,534,475.72
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-	-
(二) 按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於上市公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	<b>-38,633,719.32</b>	-23,335,593.52
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)	<b>-9,113,992.26</b>	-12,198,882.20
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>	-	-14,875,000.00
(一) 歸屬上市公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	-	-14,875,000.00
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	-	-14,875,000.00
(1) 重新計量設定受益計劃變動額	-	-
(2) 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	-
(3) 其他權益工具投資公允價值變動	-	-14,875,000.00
(4) 企業自身信用風險公允價值變動	-	-



項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	-	-
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	-
(2) 其他債權投資公允價值變動	-	-
(3) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	-	-
(4) 其他債權投資信用減值準備	-	-
(5) 現金流量套期儲備	-	-
(6) 外幣財務報表折算差額	-	-
(7) 其他	-	-
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-	-
<b>七、綜合收益總額</b>	<b>-47,747,711.58</b>	-50,409,475.72
(一) 歸屬於上市公司所有者的綜合收益總額	<b>-38,633,719.32</b>	-38,210,593.52
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額	<b>-9,113,992.26</b>	-12,198,882.20
<b>八、每股收益</b>		
(一) 基本每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	-0.23
(二) 稀釋每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	-0.23

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0元，上期被合併方實現的淨利潤為：0元。

本公司負責人：  
張國強

主管會計工作負責人：  
宋海英

會計機構負責人：  
張紅黎

## 合併現金流量表

2023年1-3月

編製單位：北京億華通科技股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	82,351,683.82	200,212,543.48
客戶存款和同業存放款項淨增加額	-	-
向中央銀行借款淨增加額	-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額	-	-
收到原保險合同保費取得的現金	-	-
收到再保業務現金淨額	-	-
保戶儲金及投資款淨增加額	-	-
收取利息、手續費及佣金的現金	-	-
拆入資金淨增加額	-	-
回購業務資金淨增加額	-	-
代理買賣證券收到的現金淨額	-	-
收到的稅費返還	4,019,870.15	3,785,107.50
收到其他與經營活動有關的現金	9,252,132.80	10,122,211.00
經營活動現金流入小計	95,623,686.77	214,119,861.98

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
購買商品、接受勞務支付的現金	<b>88,465,053.48</b>	124,394,946.53
客戶貸款及墊款淨增加額	-	-
存放中央銀行和同業款項淨增加額	-	-
支付原保險合同賠付款項的現金	-	-
拆出資金淨增加額	-	-
支付利息、手續費及佣金的現金	-	-
支付保單紅利的現金	-	-
支付給職工及為職工支付的現金	<b>66,346,535.09</b>	61,432,762.88
支付的各項稅費	<b>10,284,989.15</b>	9,434,254.44
支付其他與經營活動有關的現金	<b>24,828,249.75</b>	21,988,487.25
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b><u>189,924,827.47</u></b>	<u>217,250,451.10</u>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b><u>-94,301,140.70</u></b>	<u>-3,130,589.12</u>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>		
收回投資收到的現金	<b>65,000,000.00</b>	263,000,000.00
取得投資收益收到的現金	<b>486,938.81</b>	1,186,147.92
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	-	3,260.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	-
收到其他與投資活動有關的現金	-	-
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b><u>65,486,938.81</u></b>	<u>264,189,407.92</u>

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	29,612,933.77	36,073,718.95
投資支付的現金	66,000,000.00	439,000,000.00
質押貸款淨增加額	-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	-	-
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>95,612,933.77</b>	<b>475,073,718.95</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-30,125,994.96</b>	<b>-210,884,311.03</b>
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
吸收投資收到的現金	915,364,635.94	-
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	-	-
取得借款收到的現金	106,879,793.11	54,484,560.88
收到其他與籌資活動有關的現金	15,267,453.93	33,227,845.28
<b>籌資活動現金流入小計</b>	<b>1,037,511,882.98</b>	<b>87,712,406.16</b>
償還債務支付的現金	45,622,912.76	30,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	2,072,101.85	1,311,659.75
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	-	-
支付其他與籌資活動有關的現金	21,177,857.83	29,407,152.97
<b>籌資活動現金流出小計</b>	<b>68,872,872.44</b>	<b>60,718,812.72</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>968,639,010.54</b>	<b>26,993,593.44</b>

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>15,798,258.30</u>	<u>-</u>
五、現金及現金等價物淨增加額	<b>860,010,133.18</b>	-187,021,306.71
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>616,790,436.73</u>	<u>799,692,784.74</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>1,476,800,569.91</u>	<u>612,671,478.03</u>

本公司負責人：          主管會計工作負責人：          會計機構負責人：  
    張國強                    宋海英                    張紅黎

2023年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

適用  不適用

調整當年年初財務報表的原因說明

2022年12月13日，中國財政部發佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會〔2022〕31號，以下簡稱「**解釋16號**」)，解釋16號中：「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」的規定自2023年1月1日起施行。

## 合併資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	649,887,994.07	649,887,994.07	-
結算備付金	-	-	-
拆出資金	-	-	-
交易性金融資產	25,165,123.28	25,165,123.28	-
衍生金融資產	-	-	-
應收票據	31,170,000.00	31,170,000.00	-
應收賬款	1,083,033,929.46	1,083,033,929.46	-
應收款項融資	21,990,000.00	21,990,000.00	-
預付款項	19,554,147.32	19,554,147.32	-
應收保費	-	-	-
應收分保賬款	-	-	-
應收分保合同準備金	-	-	-
其他應收款	26,271,763.46	26,271,763.46	-
其中：應收利息	-	-	-
應收股利	-	-	-
買入返售金融資產	-	-	-
存貨	302,903,534.87	302,903,534.87	-
合同資產	33,719,757.81	33,719,757.81	-
持有待售資產	-	-	-
一年內到期的非流動資產	-	-	-
其他流動資產	67,337,509.57	67,337,509.57	-
<b>流動資產合計</b>	<b>2,261,033,759.84</b>	<b>2,261,033,759.84</b>	<b>-</b>

項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款和墊款	—	—	—
債權投資	—	—	—
其他債權投資	—	—	—
長期應收款	—	—	—
長期股權投資	333,849,340.97	333,849,340.97	—
其他權益工具投資	173,500,000.00	173,500,000.00	—
其他非流動金融資產	2,800,000.00	2,800,000.00	—
投資性房地產	—	—	—
固定資產	478,969,668.22	478,969,668.22	—
在建工程	14,446,330.11	14,446,330.11	—
生產性生物資產	—	—	—
油氣資產	—	—	—
使用權資產	25,669,719.66	25,669,719.66	—
無形資產	204,985,879.25	204,985,879.25	—
開發支出	72,941,726.28	72,941,726.28	—
商譽	—	—	—
長期待攤費用	27,933,004.82	27,933,004.82	—
遞延所得稅資產	130,545,747.97	135,525,491.45	4,979,743.48
其他非流動資產	52,301,386.65	52,301,386.65	—
<b>非流動資產合計</b>	<u>1,517,942,803.93</u>	<u>1,522,922,547.41</u>	<u>4,979,743.48</u>
<b>資產總計</b>	<u><u>3,778,976,563.77</u></u>	<u><u>3,783,956,307.25</u></u>	<u><u>4,979,743.48</u></u>

項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
<b>流動負債：</b>			
短期借款	229,872,186.96	229,872,186.96	—
向中央銀行借款	—	—	—
拆入資金	—	—	—
交易性金融負債	—	—	—
衍生金融負債	—	—	—
應付票據	114,143,006.75	114,143,006.75	—
應付賬款	399,794,860.24	399,794,860.24	—
預收款項	27,522.93	27,522.93	—
合同負債	5,532,261.91	5,532,261.91	—
賣出回購金融資產款	—	—	—
吸收存款及同業存放	—	—	—
代理買賣證券款	—	—	—
代理承銷證券款	—	—	—
應付職工薪酬	49,339,486.30	49,339,486.30	—
應交稅費	7,929,205.25	7,929,205.25	—
其他應付款	1,612,717.10	1,612,717.10	—
其中：應付利息	—	—	—
應付股利	—	—	—
應付手續費及佣金	—	—	—
應付分保賬款	—	—	—
持有待售負債	—	—	—
一年內到期的非流動負債	9,113,362.44	9,113,362.44	—
其他流動負債	11,614,079.94	11,614,079.94	—
<b>流動負債合計</b>	<b>828,978,689.82</b>	<b>828,978,689.82</b>	<b>—</b>



項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
<b>非流動負債：</b>			
保險合同準備金	—	—	—
長期借款	19,417,783.33	19,417,783.33	—
應付債券	—	—	—
其中：優先股	—	—	—
永續債	—	—	—
租賃負債	14,299,147.15	14,299,147.15	—
長期應付款	—	—	—
長期應付職工薪酬	—	—	—
預計負債	37,428,122.52	37,428,122.52	—
遞延收益	109,666,422.97	109,666,422.97	—
遞延所得稅負債	24,631,301.24	30,248,893.97	5,617,592.73
其他非流動負債	—	—	—
<b>非流動負債合計</b>	<b><u>205,442,777.21</u></b>	<b><u>211,060,369.94</u></b>	<b><u>5,617,592.73</u></b>
<b>負債合計</b>	<b><u>1,034,421,467.03</u></b>	<b><u>1,040,039,059.76</u></b>	<b><u>5,617,592.73</u></b>
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>			
實收資本(或股本)	99,891,387.00	99,891,387.00	—
其他權益工具	—	—	—
其中：優先股	—	—	—
永續債	—	—	—
資本公積	2,378,146,637.90	2,378,146,637.90	—
減：庫存股	—	—	—
其他綜合收益	94,682,771.34	94,682,771.34	—
專項儲備	4,819,344.54	4,819,344.54	—
盈餘公積	9,216,035.02	9,216,035.02	—
一般風險準備	—	—	—
未分配利潤	-244,134,213.34	-244,653,029.56	-518,816.22
<b>歸屬於上市公司所有者權益 (或股東權益)合計</b>	<b><u>2,342,621,962.46</u></b>	<b><u>2,342,103,146.24</u></b>	<b><u>-518,816.22</u></b>
<b>少數股東權益</b>	<b><u>401,933,134.28</u></b>	<b><u>401,814,101.25</u></b>	<b><u>-119,033.03</u></b>

項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
所有者權益(或股東權益)			
合計	<u>2,744,555,096.74</u>	<u>2,743,917,247.49</u>	<u>-637,849.25</u>
負債和所有者權益(或股東權益)總計	<u>3,778,976,563.77</u>	<u>3,783,956,307.25</u>	<u>4,979,743.48</u>

本次會計政策變更具體影響到的2022年1-3月利潤表項目的對比分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	調整前	調整後	調整數
所得稅費用	-792,208.94	-933,217.67	-141,008.73
淨利潤	-35,675,484.45	-35,534,475.72	141,008.73
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-23,474,798.75	-23,335,593.52	139,205.23
少數股東損益	-12,200,685.70	-12,198,882.20	1,803.50
綜合收益總額	-50,550,484.45	-50,409,475.72	141,008.73
歸屬於上市公司股東的綜合收益總額	-38,349,798.75	-38,210,593.52	139,205.23
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-12,200,685.70	-12,198,882.20	1,803.50

承董事會命  
北京億華通科技股份有限公司  
董事長  
張國強

中國，北京  
2023年4月27日

截至本公告日期，董事會成員包括：執行董事張國強先生、宋海英女士及戴東哲女士；非執行董事滕人杰女士及吳勇先生；及獨立非執行董事方建一先生、劉小詩先生、紀雪洪先生及陳素權先生。