

上海贝岭股份有限公司

2022年度财务决算报告

公司 2022 年财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是上海贝岭股份有限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。

一、 主要财务数据和指标

（一） 主要会计数据

币种：人民币 单位：万元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	204,426.64	202,433.46	0.98%
归属于上市公司股东的净利润	39,903.49	72,929.82	-45.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,041.52	39,773.35	-16.93%
经营活动产生的现金流量净额	-20,391.13	38,534.35	-152.92%
投资活动产生的现金流量净额	29,091.39	-2,475.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-25,482.03	-5,915.78	不适用
项目	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净资产	422,719.55	393,731.71	7.36%
总资产	497,601.59	466,026.31	6.78%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较去年同期减少主要系报告期内金融资产公允价值变动及投资收益减少，且研发投入增加；
- 2、报告期内，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期减少，主要系报告期内加大研发投入；
- 3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期有大幅减少，主要系报告期内公司应收账款增加、存货增加及预付货款和保函保证金增加；
- 4、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期有大幅增加，主要系报告期内收回持有至到期的定期存款增加；
- 5、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期有大幅减少，主要系去年同期发放二期限限制性股票，收到筹资款 6,731 万元；本期由于收购少数股东权益、支付微盟并购款尾款及分红款较去年同期增加。

（二） 主要财务指标

币种：人民币 单位：元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.57	1.04	-45.19%
稀释每股收益（元/股）	0.57	1.03	-44.66%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.47	0.57	-17.54%
加权平均净资产收益率（%）	9.88	20.32	减少 10.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.18	11.08	减少 2.9 个百分点

二、 财务状况、经营成果分析

（一） 报告期内资产情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2022年末		2021年末		同比变动比率
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	73,136.26	14.70%	131,661.23	28.25%	-44.45%
交易性金融资产	72,954.64	14.66%	76,426.80	16.40%	-4.54%
应收票据	3,155.12	0.63%	2,691.46	0.58%	17.23%
应收账款	41,259.21	8.29%	28,491.62	6.11%	44.81%
应收款项融资	5,861.16	1.18%	5,676.86	1.22%	3.25%
预付款项	6,693.46	1.35%	2,871.37	0.62%	133.11%
其他应收款	2,360.79	0.47%	741.47	0.16%	218.39%
存货	66,342.40	13.33%	40,393.89	8.67%	64.24%
合同资产	136.83	0.03%	139.59	0.03%	-1.98%
一年内到期的非流动资产	1,045.35	0.21%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动资产	3,495.71	0.70%	6,321.39	1.36%	-44.70%
投资性房地产	56,831.00	11.42%	56,671.00	12.16%	0.28%
固定资产	8,747.98	1.76%	7,794.07	1.67%	12.24%
在建工程	643.86	0.13%	50.35	0.01%	1178.77%
使用权资产	2,332.62	0.47%	2,877.52	0.62%	-18.94%
无形资产	9,585.16	1.93%	5,290.91	1.14%	81.16%
商誉	73,136.14	14.70%	45,626.22	9.79%	60.29%
长期待摊费用	248.08	0.05%	277.10	0.06%	-10.47%
递延所得税资产	907.27	0.18%	1,379.62	0.30%	-34.24%
其他非流动资产	68,728.54	13.81%	50,643.85	10.87%	35.71%
总资产	497,601.59	100.00%	466,026.31	100.00%	6.78%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，货币资金减少 44.45%，主要系本期支付收购深圳市矽塔科技有限公司对价款、2022 年度分红增加、经营性净支出增加以及公司新增定期存款从“货币资金”重分类至“其他非流动资产”核算；
- 2、报告期内，应收账款增幅 44.81%，主要系本期第四季度销售增加；
- 3、报告期内，预付款项增幅 133.11%，主要系本期备库增加导致预付货款增

加；

4、报告期内，其他应收款增幅 218.39%，主要系本期确认的待返还的加工款增加；

5、报告期内，存货增幅 64.24%，主要系公司缺货问题缓解，存货增加；

6、报告期内，一年内到期的非流动资产增幅 100.00%，主要系支付的一年内到期的产能保证金；

7、报告期内，其他流动资产减少 44.70%，主要系本期一年内到期的存款利息减少；

8、报告期内，在建工程增幅 1178.77%，主要系本期购置研发设备增加且尚未验收资本化；

9、报告期内，无形资产增幅 81.16%，主要系本期并购深圳市矽塔科技有限公司无形资产评估增值。

10、报告期内，商誉增幅 60.29%，主要系本期并购深圳市矽塔科技有限公司确认商誉；

11、报告期内，递延所得税资产减少 34.24%，主要系本期核销健桥证券其他应收款坏账准备；

12、报告期内，其他非流动资产增幅 35.71%，主要系本期一年以上定期存款增加。

（二）报告期内负债情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2022 年末		2021 年末		同比变动比率
	金额	占比	金额	占比	
应付票据	112.91	0.15%	2,210.37	3.26%	-94.89%
应付账款	17,157.21	22.91%	19,417.24	28.60%	-11.64%
预收款项	1,032.63	1.38%	0.35	0.00%	294937.14%
合同负债	1,889.67	2.52%	1,555.94	2.29%	21.45%
应付职工薪酬	5,370.44	7.17%	6,009.26	8.85%	-10.63%
应交税费	1,705.98	2.28%	3,981.07	5.86%	-57.15%
其他应付款	30,140.73	40.25%	11,405.28	16.80%	164.27%
一年内到期的非流动负债	671.83	0.90%	6,031.42	8.88%	-88.86%
其他流动负债	109.43	0.15%	76.73	0.11%	42.62%
租赁负债	1,799.84	2.40%	2,245.72	3.31%	-19.85%
长期应付款	1,536.00	2.05%	1,536.00	2.26%	0.00%
递延收益	1,667.90	2.23%	2,015.18	2.97%	-17.23%

递延所得税负债	11,687.48	15.61%	11,414.39	16.81%	2.39%
负债合计	74,882.03	100.00%	67,898.97	100.00%	10.28%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，应付票据减少 94.89%，主要系本期公司开立的应付票据减少；
- 2、报告期内，预收款项增幅较大，主要系本期预收客户租房款增加；
- 3、报告期内，应交税费减少 57.15%，主要系本期研发费用增加，且研发加计扣除比例调增；
- 4、报告期内，其他应付款增幅 164.27%，主要系本期新增并购深圳市矽塔科技有限公司股权款；
- 5、报告期内，一年内到期的非流动负债减少 88.86%，主要系本期支付投资企业南京微盟电子有限公司业绩承诺超额奖励；
- 6、报告期内，其他流动负债增幅 42.62%，主要系本期预收货款增加，相应税金部分重分类至其他流动负债。

（三） 股东权益情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2022 年末		2021 年末		同比变动 比率
	金额	占比	金额	占比	
实收资本(或股本)	71,217.84	16.85%	71,281.53	18.10%	-0.09%
资本公积	100,214.02	23.71%	98,095.46	24.91%	2.16%
减：库存股	6,984.13	1.65%	8,234.99	2.09%	-15.19%
其他综合收益	2,321.11	0.55%	2,321.11	0.59%	0.00%
盈余公积	31,262.47	7.40%	29,865.45	7.59%	4.68%
未分配利润	224,688.24	53.15%	200,403.14	50.90%	12.12%
归属于母公司所有者 权益合计	422,719.55	100.00%	393,731.71	100.00%	7.36%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，公司库存股减少 1,250.86 万元，主要系本期第一期限制性股票解禁；
- 2、报告期内，公司未分配利润增加 12.12%，主要系本期盈利。

（四） 利润表情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
一、营业总收入	204,426.64	202,433.46	0.98%
减：营业成本	134,737.84	133,352.54	1.04%
税金及附加	1,259.46	1,515.58	-16.90%
销售费用	6,165.49	5,401.82	14.14%
管理费用	7,691.70	9,225.67	-16.63%

研发费用	25,818.84	17,664.79	46.16%
财务费用	-5,526.06	-4,195.50	不适用
加：其他收益	3,094.25	2,463.45	25.61%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,644.18	5,290.57	-31.12%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,721.45	29,992.98	-90.93%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	48.21	-16.85	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-889.83	-634.28	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1.49	-0.03	不适用
二、营业利润	42,899.13	76,564.41	-43.97%
加：营业外收入	95.41	166.30	-42.63%
减：营业外支出	167.55	64.00	161.80%
三、利润总额	42,827.00	76,666.71	-44.14%
减：所得税费用	2,868.04	2,911.62	-1.50%
四、净利润	39,958.96	73,755.09	-45.82%
其中：归属于上市公司所有者的净利润	39,903.49	72,929.82	-45.29%
少数股东损益	55.46	825.27	-93.28%
五、其他综合收益	0.00	128.95	-100.00%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，研发费用增幅 46.16%，主要系本期研发投入增加；
- 2、报告期内，投资收益减少 31.12%，主要系本期出售无锡新洁能股权取得的投资减少；
- 3、报告期内，公允价值变动收益减少 90.93%，主要系本期持有的无锡新洁能股权的公允价值变动减少；
- 4、报告期内，营业外收入减少 42.63%，主要系本期租户违约金减少；
- 5、报告期内，营业外支出增幅 161.80%，主要系本期投资企业香港海华货物运输途中意外受损；
- 6、报告期内，利润总额减少 44.14%，主要系本期持有的无锡新洁能的股权公允价值变动及出售投资收益减少，且研发投入增加；
- 7、报告期内，少数股东损益减少 93.28%，主要系本期收购投资企业上海岭芯少数股东权益；

本报告已经公司第九届董事会第三次会议审议通过，尚需提交公司2022年年度股东大会审议。

上海贝岭股份有限公司
2023年3月24日

