

上海贝岭股份有限公司

2023年度财务决算报告

公司 2023 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 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。

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	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	213,711.08	204,426.64	4.54%
归属于上市公司股东的净利润	-6,021.98	39,903.49	-115.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,013.88	33,041.52	-48.51%
经营活动产生的现金流量净额	11,594.23	-20,391.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	6,572.95	29,091.39	-77.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,985.01	-25,482.03	不适用
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的净资产	405,912.09	422,719.55	-3.98%
总资产	486,883.16	497,601.59	-2.15%

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，主要系报告期内受 A 股半导体板块的整体影响，公司所持有的无锡新洁能股份有限公司的股份市价下跌，本报告期内该项金融资产的公允价值变动及投资收益共计减少利润 27,082.66 万元，同比减少 33,288.30 万元，导致归属于母公司所有者的净利润亏损。同时，公司持续扩充研发队伍，加大汽车电子和工控产品的研发力度，研发费用同比增加 10,132.87 万元，同比增幅约 39%；

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以及产品毛利率较去年同期有所下滑；

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增加，主要系报告期内公司收回保函保证金及现金支付货款减少；

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下降，主要系报告期内收回持有至到期的定期存款减少；

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较大改善，主要系去年同期收购岭芯少数股东权益及支付微盟并购款尾款和超额业绩奖励。

（二）主要财务指标

币种：人民币 单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.57	-115.79%
稀释每股收益（元/股）	-0.09	0.57	-115.79%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.47	-48.94%
加权平均净资产收益率（%）	-1.46	9.88	减少 11.34 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.14	8.18	减少 4.04 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	2023 年末		2022 年末		同比变动比率
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	73,941.20	15.19%	73,136.26	14.70%	1.10%
交易性金融资产	42,697.25	8.77%	72,954.64	14.66%	-41.47%
应收票据	3,278.77	0.67%	3,155.12	0.63%	3.92%
应收账款	50,704.23	10.41%	41,259.21	8.29%	22.89%
应收款项融资	13,998.78	2.88%	5,861.16	1.18%	138.84%
预付款项	2,385.99	0.49%	6,693.46	1.35%	-64.35%
其他应收款	2,097.95	0.43%	2,360.79	0.47%	-11.13%
存货	72,034.59	14.80%	66,342.40	13.33%	8.58%
合同资产	151.02	0.03%	136.83	0.03%	10.37%
一年内到期的非流动资产	1,045.35	0.21%	1,045.35	0.21%	-
其他流动资产	2,203.05	0.45%	3,495.71	0.70%	-36.98%
投资性房地产	54,602.60	11.21%	56,831.00	11.42%	-3.92%
固定资产	11,535.00	2.37%	8,747.98	1.76%	31.86%
在建工程	392.76	0.08%	643.86	0.13%	-39.00%
使用权资产	5,442.44	1.12%	2,332.62	0.47%	133.32%
无形资产	8,715.08	1.79%	9,585.17	1.93%	-9.08%
商誉	73,136.13	15.02%	73,136.14	14.70%	-
长期待摊费用	646.58	0.13%	248.08	0.05%	160.63%
递延所得税资产	3,247.33	0.67%	907.27	0.18%	257.92%
其他非流动资产	64,627.06	13.27%	68,728.54	13.81%	-5.97%
总资产	486,883.16	100.00%	497,601.59	100.00%	-2.15%

主要指标变动分析：

1、报告期内，交易性金融资产降幅 41.47%，主要系本期新洁能股票公允价值减少；

- 2、报告期内，应收账款增幅 22.89%，主要系本期第四季度销售增加；
- 4、报告期内，应收款项融资增幅 138.84%，主要系本期客户银票支付货款增加；
- 5、报告期内，预付款项降幅 64.35%，主要系本期预付货款减少；
- 6、报告期内，其他应收款降幅 11.13%，主要系本期应收质量理赔款减少；
- 7、报告期内，存货增幅 8.58%，主要系公司与积塔产能协同，存货增加；
- 8、报告期内，其他流动资产降幅 36.98%，主要系本期一年内到期的定期存款计提的利息减少；
- 9、报告期内，固定资产增幅 31.86%，主要系购置研发设备增加；
- 10、报告期内，在建工程降幅 39.00%，主要系上期购置研发设备在本期验收资本化；
- 11、报告期内，使用权资产增幅 133.32%，主要系本期深圳租赁新办公楼；
- 12、报告期内，长期待摊费用增幅 160.63%，主要系本期对变电站进行改造；
- 13、报告期内，递延所得税资产增幅 257.92%，主要系本期确认可抵扣亏损增加。

(二) 报告期内负债情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2023 年末		2022 年末		同比变动比率
	金额	占比	金额	占比	
应付票据	-	-	112.91	0.15%	-100.00%
应付账款	23,573.58	29.11%	17,157.21	22.91%	37.40%
预收款项	378.86	0.47%	1,032.63	1.38%	-63.31%
合同负债	1,963.67	2.43%	1,889.66	2.52%	3.92%
应付职工薪酬	7,743.44	9.56%	5,370.43	7.17%	44.19%
应交税费	1,596.37	1.97%	1,705.98	2.28%	-6.42%
其他应付款	27,421.33	33.87%	30,140.73	40.25%	-9.02%
一年内到期的非流动负债	1,342.65	1.66%	671.83	0.90%	99.85%
其他流动负债	76.68	0.09%	109.43	0.15%	-29.93%
租赁负债	4,291.60	5.30%	1,799.84	2.40%	138.44%
长期应付款	1,536.00	1.90%	1,536.00	2.05%	-
递延收益	2,309.33	2.85%	1,667.90	2.23%	38.46%
递延所得税负债	8,737.56	10.79%	11,687.48	15.61%	-25.24%
负债合计	80,971.07	100.00%	74,882.03	100.00%	8.13%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，应付票据降幅 100.00%，主要系本期公司开立的银行承兑汇

票减少；

- 2、报告期内，应付账款增幅 37.40%，主要系本期原材料采购增加；
- 3、报告期内，预收款项降幅 63.31%，主要系本期预收房租款减少；
- 4、报告期内，应付职工薪酬增幅 44.19%，主要系本期员工人数增加；
- 5、报告期内，一年内到期的非流动负债和租赁负债增幅分别为 99.85%和 138.44%，主要系本期深圳租赁新办公楼；
- 6、报告期内，递延收益增幅 38.46%，主要系本期收到政府补助增加；
- 7、报告期内，递延所得税负债降幅 25.24%，主要系本期金融资产公允价值下降。

(三) 股东权益情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2023 年末		2022 年末		同比变动 比率
	金额	占比	金额	占比	
实收资本(或股本)	71,181.08	17.54%	71,217.84	16.85%	-0.05%
资本公积	100,726.15	24.81%	100,214.02	23.71%	0.51%
减：库存股	4,020.17	0.99%	6,984.13	1.65%	-42.44%
其他综合收益	2,321.11	0.57%	2,321.11	0.55%	-
盈余公积	31,271.81	7.70%	31,262.47	7.40%	0.03%
未分配利润	204,432.11	50.36%	224,688.24	53.15%	-9.02%
归属于母公司所有者 权益合计	405,912.09	100.00%	422,719.55	100.00%	-3.98%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，公司库存股减少 2,963.96 万元，主要系本期限制性股票解禁；
- 2、报告期内，公司未分配利润降幅 9.02%，主要系本期净利润减少。

(四) 利润表情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
一、营业总收入	213,711.08	204,426.64	4.54%
减：营业成本	150,740.78	134,737.84	11.88%
税金及附加	1,036.28	1,259.46	-17.72%
销售费用	6,186.92	6,165.49	0.35%
管理费用	8,320.65	7,691.70	8.18%
研发费用	35,951.71	25,818.84	39.25%
财务费用	-3,726.95	-5,526.06	不适用
加：其他收益	3,505.24	3,094.25	13.28%
投资收益（损失以“-”号填列）	739.71	3,644.18	-79.70%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-27,923.19	2,721.45	-1,126.04%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44.46	48.21	-192.22%

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,864.56	-889.83	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2.79	1.49	87.76%
二、营业利润	-10,382.77	42,899.13	-124.20%
加：营业外收入	242.43	95.41	154.10%
减：营业外支出	88.11	167.55	-47.41%
三、利润总额	-10,228.45	42,827.00	-123.88%
减：所得税费用	-4,206.47	2,868.04	-246.67%
四、净利润	-6,021.98	39,958.96	-115.07%
其中：归属于上市公司所有者的净利润	-6,021.98	39,903.49	-115.09%
少数股东损益	-	55.46	-100.00%
五、其他综合收益	-	-	不适用

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，研发费用增幅 39.25%，主要系本期研发人员和研发投入增加；
- 2、报告期内，财务费用增加 1,799.11 万元，主要系本期利息收入减少及汇兑收益减少；
- 3、报告期内，投资收益降幅 79.70%，主要系本期出售无锡新洁能股权取得的投资收益减少；
- 4、报告期内，公允价值变动收益降幅 1,126.04%，主要系本期持有的无锡新洁能股权的公允价值下滑严重；
- 5、报告期内，资产减值损失增加 974.73 万元，主要系 2023 年集成电路行业整体形势低迷，市场需求不及预期，一年以上库存增加；
- 6、报告期内，营业外收入增幅 154.10%，主要系本期租户违约金增加；
- 7、报告期内，营业外支出降幅 47.41%，主要系去年同期所投资企业香港海华货物运输途中意外受损；
- 8、报告期内，利润总额降幅 123.88%，主要系本期持有的无锡新洁能股权公允价值变动损失，且本期研发投入继续加大；
- 9、报告期内，少数股东损益降幅 100.00%，主要系上年收购所投资企业上海岭芯少数股东权益，本期无此事项；

本报告已经公司第九届董事会第十次会议审议通过，尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

