

# 深圳市赛为智能股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

公司 2022 年 12 月 31 日母公司以及合并的资产负债表、2022 年度母公司以及合并的利润表、2022 年度母公司以及合并的现金流量表、2022 年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且被出具标准的无保留意见的审计报告。现将公司（合并）2022 年度财务决算的相关情况汇报如下：

### 一、2022 年度经营成果

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	变动率
营业收入	386,221,710.80	1,032,394,738.70	-646,173,027.90	-62.59%
营业成本	294,932,450.28	810,689,315.89	-515,756,865.61	-63.62%
税金及附加	4,020,344.79	5,411,206.75	-1,390,861.96	-25.70%
销售费用	41,820,066.01	64,997,505.82	-23,177,439.81	-35.66%
管理费用	75,395,677.42	139,310,699.53	-63,915,022.11	-45.88%
研发费用	69,480,935.25	82,124,952.94	-12,644,017.69	-15.40%
财务费用	29,879,250.46	67,661,122.47	-37,781,872.01	-55.84%
其中：利息费用	40,354,171.15	85,055,143.67	-44,700,972.52	-52.56%
利息收入	5,974,032.05	22,460,266.22	-16,486,234.17	-73.40%
其他收益	12,236,906.94	34,479,737.41	-22,242,830.47	-64.51%
投资收益	3,418,620.00	318,498,894.71	-315,080,274.71	-98.93%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-284,463.65	284,463.65	100.00%
信用减值损失	32,715,699.66	-171,486,175.45	204,201,875.11	119.08%
资产减值损失	-15,480,797.74	-368,078,019.00	352,597,221.26	95.79%
资产处置收益	325,353.85	-2,824,534.81	3,149,888.66	111.52%

营业利润	-96,091,230.70	-327,210,161.84	231,118,931.14	70.63%
营业外收入	883,935.80	451,009.59	432,926.21	95.99%
营业外支出	6,879,845.61	2,261,550.31	4,618,295.30	204.21%
所得税费用	128,719,294.91	25,846,308.78	102,872,986.13	398.02%
归属于母公司股东的净利润	-226,476,989.48	-349,013,426.65	122,536,437.17	-35.11%

2022年度,公司实现营业收入38,622.17万元,较上年同期减少了62.59%,实现营业利润-9,609.12万元,较上年同期减少亏损70.63%,实现归属于母公司普通股股东的净利润-22,647.70万元,较上年同期减少亏损35.11%。

1、2022年度公司实现营业收入38,622.17万元,较上年同期减少了62.59%,主要原因为报告期公司数据中心业务及教育板块业务较去年有所减少所致。

2、2022年度公司发生营业成本29,493.25万元,较上年同期减少了63.62%,主要原因为报告期公司数据中心业务及教育板块业务较去年有所减少所致。

3、2022年度公司发生税金及附加402.03万元,较上年同期减少了25.70%,主要原因为报告期公司赛为大楼部分房产税减少所致。

4、2022年度公司销售费用发生额为4,182.01万元,较上年同期减少了35.66%,主要原因为报告期公司全资子公司北京开心人轻度休闲游戏业务市场推广减少所致。

5、2022年度公司管理费用发生额为7,539.57万元,较上年同期减少了45.88%,主要原因为报告期公司职工薪酬、折旧摊销、中介费较上年同期减少所致。

6、2022年度公司研发费用发生额为6,948.09万元,较上年同期减少了15.40%,主要原因为报告期公司投入研发人力成本减少所致。

7、2022年度公司财务费用发生额为2,987.93万元,较上年同期减少了55.84%,主要原因为报告期公司银行借款利息费用减少所致。

8、2022年度公司其他收益金额为1,223.69万元,较上年同期减少了64.51%,主要为报告期公司收到政府补助较上年同期减少所致。

9、2022 年度公司实现投资收益 341.86 万元，较上年同期减少了 98.93%，主要原因为上年同期公司出售全资子公司马鞍山学院所致。

10、2022 年度公司信用减值损失金额为冲回 3,271.57 万元，较上年同期减少了 119.08%，主要原因为报告期公司冲回武汉五里界数据中心应收账款坏账准备所致。

11、2022 年度公司资产减值损失金额为 1,548.08 万元，较上年同期减少了 95.79%，主要为上年同期公司计提全资子公司北京开心人信息技术有限公司约 3.75 亿商誉减值损失所致。

12、2022 年度公司资产处置收益发生额为 32.54 万元，较上年同期增加了 111.52%，主要原因为报告期公司全资子公司合肥赛为智能有限公司处置固定资产所致。

13、2022 年度公司营业外支出发生额为 687.98 万元，较上年同期增加了 204.21%，主要原因为报告期公司对外担保事项涉及诉讼且尚未判决，公司计提 490 万预计负债所致。

14、2022 年度公司计提所得税费用为 12,871.93 万元，较上年同期增加了 398.02%，主要原因为公司报告期冲回前期确认的递延所得税资产所致。

## 二、2022 年末财务状况

单位：元

资产	期末余额	期初余额	增减额	变动率
货币资金	107,231,884.30	160,574,215.48	-53,342,331.18	-33.22%
应收票据	534,670.08	883,321,465.47	-882,786,795.39	-99.94%
应收账款	391,384,806.12	296,861,573.71	94,523,232.41	31.84%
应收款项融资	1,878,087.52	2,918,840.00	-1,040,752.48	-35.66%
预付款项	14,568,398.87	43,121,068.31	-28,552,669.44	-66.22%
其他应收款	306,367,278.25	522,038,394.14	-215,671,115.89	-41.31%
存货	35,880,959.12	52,962,097.92	-17,081,138.80	-32.25%
合同资产	203,076,751.95	208,440,798.60	-5,364,046.65	-2.57%
持有待售资产	1,395,341.57	-	1,395,341.57	
其他流动资产	12,365,217.49	39,737,586.22	-27,372,368.73	-68.88%
长期股权投资	-	3,661,397.30	-3,661,397.30	-100.00%

其他权益工具投资	8,500,000.00	12,700,000.00	4,200,000.00	-33.07%
投资性房地产	147,178,200.03	127,789,611.67	19,388,588.36	15.17%
固定资产	334,624,616.48	376,205,086.45	-41,580,469.97	-11.05%
在建工程	2,362,302.00	2,936,438.85	-574,136.85	-19.55%
使用权资产	5,211,604.73	1,661,433.79	3,550,170.94	213.68%
无形资产	355,610,938.06	413,566,446.05	-57,955,507.99	-14.01%
开发支出	21,717,696.31	18,043,399.32	3,674,296.99	20.36%
商誉	-	15,150,757.54	-15,150,757.54	-100.00%
长期待摊费用	3,194,945.34	6,875,107.22	-3,680,161.88	-53.53%
递延所得税资产	3,649,088.04	131,591,923.09	-127,942,835.05	-97.23%
短期借款	23,035,455.56	324,416,995.76	-301,381,540.20	-92.90%
应付票据	24,380,857.80	4,000,000.00	20,380,857.80	509.52%
应付账款	324,866,782.85	380,660,655.50	-55,793,872.65	-14.66%
预收款项	1,995,186.35	205,230.20	1,789,956.15	872.17%
合同负债	79,999,704.09	66,047,375.92	13,952,328.17	21.12%
应付职工薪酬	38,028,942.53	15,222,170.50	22,806,772.03	149.83%
应交税费	52,130,801.80	60,306,025.07	-8,175,223.27	-13.56%
其他应付款	59,583,622.97	52,362,153.62	7,221,469.35	13.79%
其中：应付利息	158,064.53	1,350,000.00	-1,191,935.47	-88.29%
一年内到期的非流动负债	122,703,233.20	51,672,647.43	71,030,585.77	137.46%
其他流动负债	2,247,586.82	802,761,717.97	-800,514,131.15	-99.72%
长期借款	395,779,737.27	496,234,437.23	-100,454,699.96	-20.24%
租赁负债	1,760,954.46	168,010.19	1,592,944.27	948.12%
预计负债	4,900,000.00	-	4,900,000.00	
递延收益	24,587,178.19	28,984,781.42	-4,397,603.23	-15.17%
股本	770,161,228.00	770,161,228.00	-	0.00%
资本公积	973,513,255.47	974,232,021.71	-718,766.24	-0.07%
库存股	23,811,240.00	23,811,240.00	-	0.00%
其他综合收益	-1,840,911.14	2,719,183.88	-4,560,095.02	-167.70%
盈余公积	42,723,544.56	42,723,544.56	-	0.00%
未分配利润	-958,118,951.08	-731,641,961.60	-226,476,989.48	-30.95%
归属于母公司所有者权益合计	802,626,925.81	1,034,382,776.55	-231,755,850.74	-22.41%
少数股东权益	-1,894,183.44	2,732,663.77	-4,626,847.21	-169.32%

1、货币资金 2022 年 12 月 31 日期末数为 10,723.19 万元，较期初减少了 33.22%，主要原因为报告期公司归还银行借款所致。

2、应收票据 2022 年 12 月 31 日期末数为 53.47 万元，较期初减少了 99.94%，主要原因为上年同期公司背书转让的商业承兑汇票于本报告期终止确认所致。

3、应收账款 2022 年 12 月 31 日期末数为 39,138.48 万元，较期初增加了 31.84%，主要原因为公司前期收到的部分商业承兑汇票到期未兑付，本报告期由应收票据转入应收账款所致。

4、应收款项融资 2022 年 12 月 31 日期末数为 187.81 万元，较期初减少了 35.66%，主要为公司全资子公司合肥赛为智能有限公司收到的云信减少所致。

5、预付款项 2022 年 12 月 31 日期末数为 1,456.84 万元，较期初减少了 66.22%，主要原因为报告期公司预付货款减少所致。

6、其他应收款 2022 年 12 月 31 日期末数为 30,636.73 万元，较期初减少了 41.31%，主要原因为公司收回保函保证金及部分处置马鞍山学院投资款所致。

7、存货 2022 年 12 月 31 日期末数为 3,588.10 万元，较期初减少了 32.25%，主要原因为报告期公司原材料及在产品减少所致。

8、合同资产 2022 年 12 月 31 日期末数为 20,307.68 万元，较期初减少了 2.57%，较上年同期无重大变动。

9、持有待售资产 2022 年 12 月 31 日期末数为 139.53 万元，较期初增加了 139.53 万元，主要为公司全资子公司合肥赛为智能有限公司待出售的房产。

10、其他流动资产 2022 年 12 月 31 日期末数为 1,236.52 万元，较期初减少了 68.88%，主要原因为报告期公司增值税待抵扣额减少所致。

11、长期股权投资 2022 年 12 月 31 日期末数为 0 元，较期初减少了 100.00%，主要原因为报告期公司出售安徽海思达机器人有限公司股权所致。

12、其他权益工具投资 2022 年 12 月 31 日期末数为 850.00 万元，较期初减少了 33.07%，主要原因为报告期北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司存在大额诉讼，公司对该笔投资全额计提减值所致。

13、投资性房地产 2022 年 12 月 31 日期末数为 14,717.82 万元，较期初增加了 15.17%，主要原因为报告期公司全资子公司合肥赛为智能有限公司大楼部

分楼层对外出租，由固定资产转入投资性房地产所致。

14、固定资产 2022 年 12 月 31 日期末数为 33,462.46 万元，较期初减少了 11.05%，主要原因为报告期公司全资子公司合肥赛为智能有限公司大楼部分楼层对外出租，由固定资产转入投资性房地产所致。

15、在建工程 2022 年 12 月 31 日期末数为 236.23 万元，较期初减少了 19.55%，主要原因为报告期公司全资子公司合肥赛为智能有限公司二期用地建设项目中止所致。

16、使用权资产 2022 年 12 月 31 日期末数为 521.16 万元，较期初增加了 213.68%，主要原因为报告期公司子公司新增租赁房产所致。

17、无形资产 2022 年 12 月 31 日期末数为 35,561.09 万元，较期初减少了 14.01%，主要原因为报告期公司无形资产摊销增加所致。

18、开发支出 2022 年 12 月 31 日期末数为 2,171.77 万元，较期初增加了 20.36%，主要原因为报告期公司资本化的研发投入增加所致。

19、商誉 2022 年 12 月 31 日期末数为 0 元，较期初减少了 100.00%，主要原因为报告期公司并购北京开心人形成的商誉全部计提完毕所致。

20、长期待摊费用 2022 年 12 月 31 日期末数为 319.49 万元，较期初减少了 53.53%，主要原因为报告期摊销所致。

21、递延所得税资产 2022 年 12 月 31 日期末数为 364.91 万元，较期初减少了 97.23%，主要原因为报告期公司冲回前期确认的递延所得税资产所致。

22、短期借款 2022 年 12 月 31 日期末数为 2,303.55 万元，较期初减少了 92.90%，主要原因为报告期公司归还银行借款所致。

23、应付票据 2022 年 12 月 31 日期末数为 2,438.09 万元，较期初增加了 509.52%，主要原因为报告期公司开具的商业承兑汇票增加所致。

24、应付账款 2022 年 12 月 31 日期末数为 32,486.68 万元，较期初减少了 14.66%，主要原因为报告期支付供应商货款及分包单位工程款所致。

25、预收账款 2022 年 12 月 31 日期末数为 199.52 万元，较期初增加了

872.17%，主要原因为报告期预收房屋租金增加所致。

26、合同负债 2022 年 12 月 31 日期末数为 7,999.97 万元，较期初增加了 21.12%，主要原因为公司预收工程及设备款增加所致。

27、应付职工薪酬 2022 年 12 月 31 日期末数为 3,802.89 万元，较期初增加了 149.83%，主要原因为本报告期公司未及时发放员工工资所致。

28、应交税费 2022 年 12 月 31 日期末数为 5,213.08 万元，较期初减少了 13.56%，主要原因为本报告期公司应交增值税减少所致。

29、其他应付款 2022 年 12 月 31 日期末数为 5,958.36 万元，较期初增加了 13.79%，主要原因为本报告期公司应付股东借款增加所致。

30、一年内到期的非流动负债 2022 年 12 月 31 日期末数为 12,270.32 万元，较期初增加了 137.46%，主要原因为本报告期公司部分中长期银行贷款将于 1 年内到期所致。

31、其他流动负债 2022 年 12 月 31 日期末数为 224.76 万元，较期初减少了 99.72%，主要原因为上年同期公司背书转让的商业承兑汇票于本报告期终止确认所致。

32、长期借款 2022 年 12 月 31 日期末数为 39,577.97 万元，较期初减少了 20.24%，主要原因为本报告期公司部分中长期银行贷款将于 1 年内到期所致。

33、租赁负债 2022 年 12 月 31 日期末数为 176.10 万元，较期初增加了 948.12%，主要原因为报告期公司子公司新增租赁房产所致。

34、预计负债 2022 年 12 月 31 日期末数为 490.00 万元，较期初增加了 490.00 万元，主要原因为公司前期对外担保事项于本报告期涉及诉讼所致。

35、递延收益 2022 年 12 月 31 日期末数为 2,458.72 万元，较期初减少了 15.17%，主要原因为报告期按期结转至其他收益所致。

36、股本 2022 年 12 月 31 日期末数为 77,016.12 万元，较期初无变化。

37、资本公积 2022 年 12 月 31 日期末数为 97,351.33 万元，较期初减少了 0.07%，无重大变化。

38、库存股 2022 年 12 月 31 日期末数为 2,381.12 万元，较期初无变化。

39、其他综合收益 2022 年 12 月 31 日期末数为负 184.09 万元，较期初减少了 167.70%，主要原因为报告期北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司存在大额诉讼，公司对该笔投资全额计提减值所致。

### 三、2022 年度现金流入流出情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	变动率
经营活动现金流入小计	555,611,497.77	1,864,846,669.08	-1,309,235,171.31	-70.21%
经营活动现金流出小计	448,774,890.08	1,456,434,383.01	-1,007,659,492.93	-69.19%
经营活动产生的现金流量净额	106,836,607.69	408,412,286.07	-301,575,678.38	-73.84%
投资活动现金流入小计	142,306,769.26	210,240,407.18	-67,933,637.92	-32.31%
投资活动现金流出小计	18,733,312.76	76,142,432.80	-57,409,120.04	-75.40%
投资活动产生的现金流量净额	123,573,456.50	134,097,974.38	-10,524,517.88	-7.85%
筹资活动现金流入小计	78,745,702.37	455,105,382.00	-376,359,679.63	-82.70%
筹资活动现金流出小计	373,147,280.84	974,428,114.04	-601,280,833.20	-61.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-294,401,578.47	-519,322,732.04	224,921,153.57	43.31%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,508,772.68	-364,279.30	2,873,051.98	788.69%
现金及现金等价物净增加额	-61,482,741.60	22,823,249.11	-84,305,990.71	-369.39%

2022 年度公司现金及等价物净增加额为负 6,148.27 万元，较上年同期减少了 8,430.60 万元，减少了 369.39%，主要原因为：

1、2022 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 10,683.66 万元，较上年同期减少了 73.84%。表现为销售商品、提供劳务收到的现金 45,364.28 万元，较上年同期减少了 25.37%；收到其他与经营活动有关的现金 8,573.58 万元，较上年同期减少了 93.18%；购买商品、接受劳务支付的现金 21,062.23 万元，较

上年同期减少了 62.44%；支付给职工以及为职工支付的现金 9,431.88 万元，较上年同期减少了 34.24%；支付的其他与经营活动有关的现金 13,324.29 万元，较上年同期减少了 81.89%所致。

2、2022 年度公司投资活动产生的现金流量净额为 12,357.35 万元，较上年同期减少了 7.85%。表现为收回投资收到的现金 12,540.87 万元，较上年同期增加了 911.66%；处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 0 元，较上年同期减少了 100.00%；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1,873.33 万元，较上年同期减少了 68.20%所致。

3、2022 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-29,440.16 万元，较上年同期增加了 43.31%。表现为取得借款收到的现金 4,600.00 万元，较上年同期减少了 88.38%；收到其他与筹资活动有关的现金 3,274.57 万元，较上年同期减少了 44.60%；偿还债务支付的现金 31,894.14 万元，较上年同期减少了 56.26%；分配股利、利润或偿付利息支付的现金 3,921.85 万元，较上年同期减少了 54.55%；支付其他与筹资活动有关的现金 1,498.74 万元，较上年同期减少了 90.57%所致。

#### 四、主要财务指标

项目	2022 年度	2021 年度	本年较上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	-0.2941	-0.4496	34.59%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.3774	-0.8434	55.25%
加权平均净资产收益率 (%)	-24.59%	-32.75%	8.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-31.55%	-62.23%	30.68%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.14	0.53	-73.58%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.04	1.34	-22.39%
流动比率 (倍)	1.47	1.26	16.67%
速动比率 (倍)	1.15	1.11	3.73%

资产负债率（%）	59.08%	68.76%	-9.68%
----------	--------	--------	--------

1、2022 年度公司基本每股收益为负 0.2941 元，较上年同期增加了 34.59%，主要原因为报告期内公司归属于上市公司净利润较上年同期增加所致。

2、2022 年度公司每股经营活动产生的现金流量净额为 0.14 元，较上年同期减少了 73.58%，主要原因为报告期内公司经营活动产生的现金流量净额减少所致。

3、2022 年末公司流动比率、速动比率较年初有所增长，期末资产负债率为 59.08%，较期初降低了 3.73%，负债水平仍较高，存在一定经营财务风险。

深圳市赛为智能股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十三日