

恒为科技（上海）股份有限公司

2022 年度财务决算报告

恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表经由众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字（2022）第 01476 号标准无保留意见的审计报告，认为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 日合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。现将 2022 年财务决算报告如下：

一、 主要会计数据

以下数据除特别说明，均为万元。

主要会计数据	2022 年	2021 年	本期比上年同期 增减(%)
营业收入	77,052.83	67,820.57	13.61%
归属于上市公司股东的净利润	7,622.20	5,344.03	42.63%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	5,528.84	1,011.81	446.43%
经营活动产生的现金流量净额	2,472.37	-6,596.38	不适用
	2022 年末	2021 年末	本期末比上年同 期末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	126,590.26	117,420.43	7.81%
总资产	170,774.64	161,468.85	5.76%

二、 财务状况、经营成果及现金流量分析

（一） 资产构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 170,774.64 万元，较年初增加了 9,305.79 万元，同比增长 5.76%。主要数据如下：

资产项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		变动率 (%)
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	30,140.11	17.65%	33,251.52	20.59%	-9.36%
交易性金融资产	2,408.82	1.41%			
应收票据	948.11	0.56%	3,563.00	2.21%	-73.39%
应收账款	32,553.80	19.06%	22,838.39	14.14%	42.54%
预付账款	1,148.18	0.67%	853.84	0.53%	34.47%
其他应收款	306.27	0.18%	85.44	0.05%	258.46%
存货	45,037.30	26.37%	53,378.16	33.06%	-15.63%
一年内到期的非流动资产	7,793.84	4.56%	3,808.58	2.36%	104.64%
其他流动资产	567.75	0.33%	1,913.98	1.19%	-70.34%
流动资产合计	120,904.19	70.80%	119,692.91	74.13%	1.01%
长期应收款	4,440.56	2.60%	3,899.06	2.41%	13.89%
长期股权投资	6,145.80	3.60%	3,859.47	2.39%	59.24%
其他权益工具投资	1,012.03	0.59%	1,376.06	0.85%	-26.45%
其他非流动金融资产	11,367.43	6.66%	9,491.92	5.88%	19.76%
投资性房地产	131.12	0.08%	148.11	0.09%	-11.47%
固定资产	15,380.78	9.01%	16,294.38	10.09%	-5.61%
在建工程	7,783.77	4.56%	3,008.58	1.86%	158.72%
使用权资产	161.84	0.09%	399.83	0.25%	-59.52%
无形资产	1,545.33	0.90%	1,624.68	1.01%	-4.88%
长期待摊费用	798.23	0.47%	967.88	0.60%	-17.53%
递延所得税资产	1,103.56	0.65%	705.96	0.44%	56.32%
非流动资产合计	49,870.46	29.20%	41,775.95	25.87%	19.38%
资产总计	170,774.64	100.00%	161,468.85	100.00%	5.76%

变动较大的资产项目说明如下：

- 1、应收票据：报告期内公司应收票据 948.11 万元，较年初减少 73.39%，主要是应收票据已承兑所致。
- 2、应收账款：报告期内公司应收账款 32,553.80 万元，较年初增长 42.54%，主要是应收账款尚未到账期所致。
- 3、预付账款：报告期内公司预付账款 1,148.18 万元，较年初增长 34.47%，主要是预付采购款所致。
- 4、其他应收款：报告期内公司其他应收款 306.27 万元，较年初增长 258.46%，

主要是睿索股权转让款尚有部分未到期所致。

5、一年内到期的非流动资产：报告期内公司一年内到期的非流动资产金额为 7,793.84 万元，较年初增长 104.64%，主要是长期应收款增加，其中一年内到期的部分也增加所致。

6、其他流动资产：报告期内公司其他流动资产为 567.75 万元，较年初减少 70.34%，主要是上年待抵扣税额本年完成抵扣。

7、长期股权投资：报告期内公司长期股权投资 6,145.80 万元，较年初增长 59.24%，主要是新增参股上海灵亨信息技术有限公司股份，以及计提联营企业投资收益所致。

8、在建工程：报告期内公司在建工程 7,783.77 万元，较年初增长 158.72%，主要是公司制造基地还在建设中，尚未达到预计可使用状态。

9、使用权资产：报告期内公司使用权资产 161.84 万元，较年初减少 59.52%，主要是租赁的产线减少所致。

10、递延所得税资产：报告期内公司递延所得税资产 1,103.56 万元，较年初增长 56.32%，主要是期末资产减值增加导致递延所得税资产增加。

(二) 负债构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额为 44,259.90 万元，较年初增加 173.67 万元，同比增长 0.39%，主要数据如下：

负债项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		变动率 (%)
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	22,140.96	50.02%	11,800.00	26.77%	87.64%
应付票据	4,694.48	10.61%	6,721.05	15.25%	-30.15%
应付账款	7,874.39	17.79%	21,702.52	49.23%	-63.72%
合同负债	1,268.75	2.87%	562.83	1.28%	125.43%
应付职工薪酬	3,303.02	7.46%	1,366.04	3.10%	141.80%
应交税费	2,206.84	4.99%	234.32	0.53%	841.81%
其他应付款	1,709.60	3.86%	740.86	1.68%	130.76%
一年内到期的非流动负债	78.07	0.18%	345.67	0.78%	-77.41%
其他流动负债	164.44	0.37%	72.96	0.17%	125.38%
流动负债合计	43,440.56	98.15%	43,546.24	98.78%	-0.24%

租赁负债	64.18	0.14%	16.20	0.04%	296.10%
递延收益	36.60	0.08%			
递延所得税负债	718.56	1.62%	523.79	1.19%	37.18%
非流动负债合计	819.33	1.85%	539.99	1.22%	51.73%
负债合计	44,259.90	100.00%	44,086.23	100.00%	0.39%

变动较大的负债项目说明如下：

- 1、短期借款：报告期内公司短期借款 22,140.96 万元，较年初增长 87.64%，主要是银行短期借款尚未到期，及已议付的国内信用证重分类所致。
- 2、应付票据：报告期内公司应付票据 4,694.48 万元，较年初减少 30.15%，主要是开具的票据到期承兑所致所致。
- 3、应付账款：报告期内公司应付账款 7,874.39 万元，较年初减少 63.72%，主要是材料采购减少导致应付账款下降所致。
- 4、合同负债：报告期内公司合同负债 1,268.75 万元，较年初增长 125.43%，主要是预收合同款增加所致。
- 5、应付职工薪酬：报告期内公司应付职工薪酬 3,303.02 万元，较年初增长 141.80%，主要是计提年终奖未发放所致。
- 6、应交税费：报告期内公司应交税费 2,206.84 万元，较年初增长 841.81%，主要是本期计提增值税及附加、企业所得税增加所致。
- 7、其他应付款：报告期内公司其他应付款 1,709.60 万元，较年初增长 130.76%，主要是收到保证金押金及股权转让款尚未完成支付所致。
- 8、一年内到期的非流动负债：报告期内公司一年内到期的非流动负债 78.07 万元，较年初减少 77.41%，主要是租入生产线到期终止确认所致。
- 9、其他流动负债：报告期内公司其他流动负债 164.44 万元，较年初增长 125.38%，主要是合同负债增加导致销项税金增加。
- 10、租赁负债：报告期内公司租赁负债 64.18 万元，较年初增长 296.10%，主要是新增使用权资产导致租赁付款额增加。

11、递延收益：报告期内公司新增递延收益 36.60 万元，主要是收到政府项目扶持资金部分尚未确认损益所致。

12、递延所得税负债：报告期内公司递延所得税负债 718.56 万元，较年初增长 37.18%，主要是计提公允价值变动收益递延税款所致。

(三) 股东权益构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司所有者权益总额为 126,514.75 万元，较年初增加 9,132.13 万元，同比增长 7.78%，主要数据如下：

所有者权益项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		变动率 (%)
	金额	比例	金额	比例	
股本	22,779.99	18.01%	22,795.45	19.42%	-0.07%
资本公积	59,461.93	47.00%	57,767.06	49.21%	2.93%
减：库存股	0.00	0.00%	195.53	0.17%	-100.00%
其他综合收益	0.00	0.00%	15.97	0.01%	-100.00%
盈余公积	5,205.27	4.11%	4,324.56	3.68%	20.37%
未分配利润	39,143.06	30.94%	32,712.93	27.87%	19.66%
归属于公司所有者 权益合计	126,590.26	100.06%	117,420.43	100.03%	7.81%
少数股东权益	-75.51	-0.06%	-37.81	-0.03%	99.72%
所有者权益合计	126,514.75	100.00%	117,382.62	100.00%	7.78%

变动较大的所有者权益项目说明如下：

1、库存股：报告期内公司库存股减少 195.53 万股，主要是限制性股票回购注销所致。

(四) 经营成果

2022 年度公司实现营业收入 77,052.83 万元，比上年同期增加 9,232.27 万元，增幅为 13.61%；实现归属于公司所有者的净利润 7,622.20 万元，较上年同期增加 2,278.17 万元，增幅为 42.63%。主要数据如下：

损益表项目	2022 年度	占收入比重	2021 年度	占收入比重	同比变动 (%)
营业收入	77,052.83	100.00%	67,820.57	100.00%	13.61%
营业成本	43,900.77	56.97%	43,662.53	64.38%	0.55%
税金及附加	522.55	0.68%	363.56	0.54%	43.73%
销售费用	3,639.14	4.72%	3,475.38	5.12%	4.71%

管理费用	7,219.63	9.37%	5,323.93	7.85%	35.61%
研发费用	14,648.09	19.01%	13,387.96	19.74%	9.41%
财务费用	65.74	0.09%	309.55	0.46%	-78.76%
信用减值损失	284.15	0.37%	1,567.31	2.31%	-81.87%
资产减值损失	3,004.64	3.90%	703.14	1.04%	327.32%
投资收益	718.53	0.93%	2,303.16	3.40%	-68.80%
资产处置收益	-1.46	0.00%	5.93	0.01%	-124.65%
其他收益	1,201.02	1.56%	1,069.67	1.58%	12.28%
公允价值变动收益	1,284.33	1.67%	2,988.99	4.41%	-57.03%
营业外收入	555.64	0.72%	14.04	0.02%	3856.40%
营业外支出	35.92	0.05%	34.21	0.05%	5.02%
所得税费用	-29.23	-0.04%	420.60	0.62%	-106.95%
归属于公司所有者的净利润	7,622.20	9.89%	5,344.03	7.88%	42.63%

变动较大的损益表项目说明如下：

- 1、税金及附加为 522.55 万元，较 2021 年增长 43.73%，主要是应交增值税增加导致附加税增加。
- 2、管理费用为 7,219.63 万元，较 2021 年增长 35.61%，主要是计提的股份支付增加所致。
- 3、财务费用为 65.74 万元，较 2021 年减少 78.76%，主要是主要是本期利息收入增加所致。
- 4、信用减值损失为 284.15 万元，较 2021 年减少 81.87%，主要是本期计提应收账款坏账准备减少所致。
- 5、资产减值损失为 3,004.64 万元，较 2021 年增长 327.32%，主要是主要是本期计提的存货跌价准备增加所致。
- 6、投资收益为 718.53 万元，较 2021 年减少 68.80%，主要是去年同期有处置长期股权投资的影响。
- 7、公允价值变动收益为 1,284.33 万元，较 2021 年减少 57.03%，主要是公司参与设立投资基金的本期公允价值变动同比减少所致。
- 8、营业外收入为 555.64 万元，较 2021 年增长 3856.40%，主要为非流动资产

处置利得。

9、归属于公司所有者的净利润为 7,622.20 万元，较 2021 年增长 42.63%，主要原因是营业收入及产品毛利增长所致。

(五) 现金流量

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额-1,791.63 万元，主要数据如下：

现金流项目	2022 年度	2021 年度	同比变动(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	75,598.01	71,176.40	6.21%
收到的税费返还	1,390.61	839.59	65.63%
收到其他与经营活动有关的现金	1,463.41	1,186.00	23.39%
经营活动现金流入小计	78,452.04	73,201.99	7.17%
购买商品、接受劳务支付的现金	55,466.74	56,030.10	-1.01%
支付给职工以及为职工支付的现金	15,314.08	16,127.17	-5.04%
支付的各项税费	1,943.31	2,197.95	-11.59%
支付其他与经营活动有关的现金	3,255.54	5,443.14	-40.19%
经营活动现金流出小计	75,979.67	79,798.37	-4.79%
经营活动产生的现金流量净额	2,472.37	-6,596.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-9,059.80	-5,374.18	68.58%
筹资活动产生的现金流量净额	4,795.80	28,348.36	-83.08%
现金及现金等价物净增加额	-1,791.63	16,377.80	不适用

变动加大的现金流项目说明如下：

- 1、报告期内经营活动现金净流量为 2,472.37 万元，同比增加 9,068.75 万元，主要是报告期销售回款增加所致。
- 2、报告期内投资活动现金净流量为-9,059.80 万元，主要是购买的结构性存款尚未到期以及新增对外投资所致。
- 3、报告期内筹资活动现金净流量同比减少 23,552.56 万元，主要是去年同期收到非公开发行的募集资金所致。

三、 主要财务指标

	财务指标	2022 年	2021 年	增减变动幅度
偿债能力	流动比率（倍）	2.78	2.75	1.26%
	速动比率（倍）	1.75	1.52	14.68%
	资产负债率（%）	25.92	27.30	-1.39
盈利能力	销售毛利率（%）	43.03	35.62	7.40
	销售净利率（%）	9.76	7.30	2.45
	加权平均净资产收益率（%）	6.29	6.30	-0.01
	扣非后加权净资产收益率（%）	4.48	1.19	3.29
	总资产收益率（%）	4.53	3.56	0.97
运营能力	应收账款周转率	2.52	2.65	-0.13
	应付账款周转率	2.97	2.53	0.43
	存货周转率	0.84	0.90	-0.06
	总资产周转率	0.46	0.49	-0.02
成长能力	主营业务收入增长率（%）	13.69	27.10	-13.41
	净利润增长率（%）	51.78	59.98	-8.20
	总资产增长率（%）	5.76	38.18	-32.42
	净资产增长率（%）	7.78	44.61	-36.83
单股指标	股数（万股）	22,779.99	22,795.45	-15.46
	基本每股收益（元/股）	0.3835	0.2564	49.57%
	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2732	0.0485	463.30%

恒为科技（上海）股份有限公司

财务总监 秦芳

2022 年 4 月 12 日