

上海安硕信息技术股份有限公司

2022 年度财务决算报告

上海安硕信息技术股份有限公司（以下简称“公司”），2022 年年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2023]第 4-00416 号）。

现根据经审计的合并会计报表，对公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、公司主要财务指标情况

单位：元

科目名称	2022 年	2021 年	变化幅度
营业收入	779,025,523.71	755,179,963.25	3.16%
归属于上市公司股东的净利润	-72,516,510.36	11,722,897.17	-718.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-82,954,695.43	5,447,569.51	-1622.78%
经营活动产生的现金流量净额	-156,337,069.01	-97,173,731.37	-60.88%
基本每股收益（元/股）	-0.5150	0.0831	-719.74%
稀释每股收益（元/股）	-0.5150	0.0831	-719.74%
加权平均净资产收益率	-16.46%	2.50%	-18.96%
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变化幅度
资产总额	845,056,837.01	826,188,969.44	2.28%
归属于上市公司股东的净资产	404,207,036.35	478,733,604.83	-15.57%

报告期内，公司实现营业收入 77,902.55 万元，较上年度增长 3.16%；公司实现归属于上市公司股东的净利润-7,251.65 万元，较上年度下降 718.59%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8,295.47 万元，较上年度下降 1,622.78%；实现经营活动现金流量净额-15,633.71 万元，较上年度下降 60.88%。

2022 年，公司受到外部环境带来的巨大挑战，部分客户因外部因素无法完成项目验收、付款等事项，导致 2022 年第四季度通过客户验收而确认收入的项目金额低于预期。造成报告期净利润亏损。同时，公司近年来持续重视对信贷管理系统研发投入，紧扣客户关于信贷风险管理方案的新需求，应用新的技术和理念升级信贷管理系统至新版本，公司陆续将新版本信贷管理系统推广至部分项目，新版本信贷管理系统产品的交付和实施处于探索和积累经验阶段，导致部分大项目利润偏低或亏损。

二、财务状况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变化幅度
货币资金	101,261,491.68	125,060,806.04	-19.03%
交易性金融资产	-	80,000,000.00	-100.00%
应收票据	-	172,710.00	-100.00%
应收账款	86,878,134.89	72,293,737.60	20.17%
预付款项	196,232.24	346,895.66	-43.43%
其他应收款	12,667,240.47	10,807,992.02	17.20%
存货	471,850,778.48	372,678,688.50	26.61%
合同资产	31,365,553.62	28,440,674.87	10.28%
其他流动资产	5,622,400.47	4,916,299.18	14.36%
流动资产合计	709,841,831.85	694,717,803.87	2.18%
长期股权投资	21,736,158.86	22,261,462.64	-2.36%
其他权益工具投资	55,890,675.06	51,541,605.81	8.44%
固定资产	26,153,937.00	30,087,288.36	-13.07%
使用权资产	5,802,534.87	14,094,302.90	-58.83%
无形资产	735,927.87	1,026,777.82	-28.33%
商誉	-	4,229,093.98	-100.00%
长期待摊费用	199,578.36	588,567.49	-66.09%
递延所得税资产	24,696,193.14	7,642,066.57	223.16%
非流动资产合计	135,215,005.16	131,471,165.57	2.85%
资产总计	845,056,837.01	826,188,969.44	2.28%
短期借款	90,105,875.00	-	100.00%
应付账款	11,184,248.65	6,124,475.60	82.62%
合同负债	165,166,704.25	160,101,970.09	3.16%
应付职工薪酬	118,639,832.32	101,712,037.15	16.64%
应交税费	8,681,444.69	9,615,270.33	-9.71%
其他应付款	17,252,250.47	29,042,399.24	-40.60%
一年内到期的非流动负债	3,585,598.48	7,069,749.84	-49.28%
其他流动负债	6,188,845.22	1,763,672.78	250.91%
流动负债合计	420,804,799.08	315,429,575.03	33.41%
租赁负债	2,295,857.56	7,137,212.89	-67.83%
预计负债	5,189,622.26	5,184,124.52	0.11%
递延所得税负债	843,188.92	80,333.35	949.61%
非流动负债合计	8,328,668.74	12,401,670.76	-32.84%
负债合计	429,133,467.82	327,831,245.79	30.90%
股本	140,795,775.00	141,009,750.00	-0.15%
资本公积	189,638,547.66	191,692,707.66	-1.07%
减：库存股	24,981,285.00	27,049,610.00	-7.65%
其他综合收益	4,074,573.80	347,259.92	1073.35%
盈余公积	33,731,819.12	33,731,819.12	0.00%

未分配利润	60,947,605.77	139,001,678.13	-56.15%
归属于母公司股东权益合计	404,207,036.35	478,733,604.83	-15.57%
少数股东权益	11,716,332.84	19,624,118.82	-40.30%
股东权益合计	415,923,369.19	498,357,723.65	-16.54%

说明：

- (1) 交易性金融资产较上年末减少 100.00%，主要系本期购买的结构性存款减少所致。
- (2) 应收票据较上年末减少 100.00%，主要系年初应收票据在本报告期内到期承兑所致。
- (3) 应收账款较上年末增加 20.17%，主要系受外部环境影响，客户付款节奏拖延，应收账款余额相应增加所致。
- (4) 预付账款较上年末减少 43.43%，主要系年末预付供应商款项减少所致。
- (5) 其他应收款较上年末增加 17.20%，主要系本期应收客户保证金增加所致。
- (6) 存货较上年末增加 26.61%，主要系本期正在执行尚未满足确认收入条件的合同和项目较多所致。
- (7) 合同资产较上年末增 10.28%，主要系本期已向客户转让商品或服务，按合同条款有条件收取对价的合同增加所致。
- (8) 使用权资产较上年末减少 58.83%，主要系本期减少分子公司办公室租赁场所所致。
- (9) 无形资产较上年末减少 28.33%，主要系本期无形资产正常摊销减少所致。
- (10) 商誉较上年末减少 100%，主要系本期对因收购上海腾华软件技术有限公司（以下简称“腾华软件”）产生的商誉进行减值测试，考虑腾华软件主营业务明确并且单一，同时其主营业务或产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，报告期内腾华软件与公司业务融合实现业务收入，因此将腾华软件自主对外经营业务作为一个资产组，并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司对 2022 年 12 月 31 日资产组未来五年预计产生的现金流量现值进行估算，确定依据是预算期间之前的历史情况、对市场发展的预测及对应的折现率。经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值为负数，因此全部计提减值准备。
- (11) 长期待摊费用较上年末减少 66.09%，主要系本期摊销装修费所致。
- (12) 递延所得税资产较上年末增加 223.16%，主要系本期可抵扣亏损确认递延

所得税资产 1,585.01 万元所致。

- (13) 短期借款较上年增加 100.00%，主要系报告期内受外部环境影响，项目收款延迟，为满足公司经营发展需要，银行贷款增加所致。
- (14) 应付账款较上年末增加 82.62%，主要系报告期内供应商结算款项增加所致。
- (15) 其他应付款较上年末减少 40.60%，主要系本期末限制性股票回购义务减少所致。
- (16) 一年内到期的非流动负债较上年末减少 49.28%，主要系本期减少分公司办公室租赁场所所致。
- (17) 其他流动负债较上年末增加 250.91%，主要系主要系公司报告期内确认待转销项税增加所致。
- (18) 递延所得税负债较上年末增加 949.61%，主要系计入其他综合收益的金融资产公允价值变动随之确认的递延所得税负债增加所致。
- (19) 股本较上年减少 0.15%，主要系本期注销第一批第一类未达标的限制性股票 213,975 股所致。
- (20) 库存股较上年末减少 7.65%，主要系本期部分授予职工的限制性股票解禁，限制性股票回购义务减少，冲减相应的负债和库存股。
- (21) 其他综合收益较上年末减少 1073.35%，主要系计入其他综合收益的金融资产公允价值变动影响所致。

三、经营成果

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变化幅度
一、营业收入	779,025,523.71	755,179,963.25	3.16%
减：营业成本	620,793,445.39	499,503,404.13	24.28%
税金及附加	4,866,504.16	5,805,132.80	-16.17%
销售费用	27,486,214.49	31,447,117.73	-12.60%
管理费用	73,869,472.83	67,947,047.67	8.72%
研发费用	124,918,928.69	129,007,518.32	-3.17%
财务费用	7,644,810.20	1,659,870.60	360.57%
其中：利息费用	6,848,554.23	2,774,678.87	146.82%
利息收入	649,010.80	1,399,871.26	-53.64%
加：其他收益	13,437,879.37	7,854,802.41	71.08%

投资收益（损失以“-”号填列）	498,007.98	1,344,965.85	-62.97%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,203,531.71	-4,937,991.68	45.88%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,349,204.83	-13,527,826.05	65.21%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	145,898.27	67,429.45	116.37%
二、营业利润	-96,024,802.97	10,611,251.98	-1004.93%
加：营业外收入	60,000.09	-	100.00%
减：营业外支出	408,736.43	663,669.71	-38.41%
三、利润总额	-96,373,539.31	9,947,582.27	-1068.81%
减：所得税费用	-16,675,742.97	-819,412.99	1935.08%
四、净利润	-79,697,796.34	10,766,995.26	-840.20%
归属于母公司股东的净利润	-72,516,510.36	11,722,897.17	-718.59%

说明：

- （1） 营业成本较上年增加 24.28%，主要系公司业务规模扩大，项目效率下降，项目成本有所增加所致。
- （2） 财务费用较上年增加 360.57%，主要系本期银行借款利息支出增加所致。
- （3） 其他收益较上年增加 71.08%，主要系本期收到的技术扶持补贴、稳岗补贴等政府补助增加所致。
- （4） 投资收益较上年减少 62.97%，主要系本期购买的理财产品较少收益随之减少所致。
- （5） 信用减值损失较上年增加 45.88%，主要系期末应收账款增加及部分往来款增加计提信用减值损失随之增加所致。
- （6） 资产减值损失较上年增加 65.21%，资产减值损失较上年增加 65.21%，主要系本期计提的存货跌价准备增加，且对上海腾华软件技术有限公司全部计提商誉减值准备所致。
- （7） 资产处置收益较上年增加 116.37%，主要原因系电脑等电子设备处置收益增加。

四、公司现金流量

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变化幅度
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	804,862,992.29	788,617,400.67	2.06%

收到的税费返还	1,338,203.72	1,191,326.21	12.33%
收到其他与经营活动有关的现金	10,717,841.34	33,935,228.82	-68.42%
经营活动现金流入小计	816,919,037.35	823,743,955.70	-0.83%
购买商品、接受劳务支付的现金	34,361,900.10	19,131,696.35	79.61%
支付给职工以及为职工支付的现金	825,513,712.58	769,427,380.64	7.29%
支付的各项税费	46,720,274.79	51,688,761.13	-9.61%
支付其他与经营活动有关的现金	66,660,218.89	80,669,848.95	-17.37%
经营活动现金流出小计	973,256,106.36	920,917,687.07	5.68%
经营活动产生的现金流量净额	-156,337,069.01	-97,173,731.37	60.88%
投资活动现金流入小计	134,223,218.28	233,608,920.14	-42.54%
投资活动现金流出小计	59,510,782.29	150,945,335.53	-60.57%
投资活动产生的现金流量净额	74,712,435.99	82,663,584.61	-9.62%
筹资活动现金流入小计	282,776,846.22	125,855,000.00	124.68%
筹资活动现金流出小计	226,278,096.78	177,542,661.38	27.45%
筹资活动产生的现金流量净额	56,498,749.44	-51,687,661.38	-209.31%
现金及现金等价物净增加额	-24,799,314.36	-66,385,994.23	-62.64%

说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 60.88%，主要原因系受到外部环境的不利影响，项目效率下降，项目收款节奏慢于薪酬等成本性投入所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 9.62%，主要原因系报告期内购买银行理财产品减少所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 209.31%，主要系报告期内受外部环境影响，收款略有延迟，为不足经营所需资金，银行贷款增加所致。

特此公告。

上海安硕信息技术股份有限公司董事会

2023年4月21日