

深圳市菲菱科思通信技术股份有限公司

2022 年度财务决算报告

深圳市菲菱科思通信技术股份有限公司（以下简称“公司”或“菲菱科思”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：菲菱科思的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了菲菱科思 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将决算情况报告如下：

一、主要财务数据及指标

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
营业收入	235,225.50	220,782.52	6.54%
营业利润	21,604.0	18,258.04	18.33%
利润总额	21,539.25	18,237.82	18.10%
归属于上市公司股东的净利润	19,534.28	16,886.10	15.68%
基本每股收益	4.09	4.22	-3.08%
加权平均净资产收益率	17.53%	40.39%	-22.86%
项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动幅度
总资产	238,652.27	167,644.49	42.36%
归属于上市公司股东的所有者权益	157,923.00	50,250.20	214.27%
股本	5,334.00	4,000.00	33.35%
归属于上市公司股东的每股净资产	29.61	12.56	135.75%

二、财务状况分析

（一）资产变动情况及分析

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动幅度
货币资金	122,084.88	19,276.55	533.33%
交易性金融资产	303.48	0.00	100.00%
应收票据	0.00	5,250.00	-100.00%
应收账款	23,821.17	40,257.91	-40.83%
预付款项	176.83	331.96	-46.73%
其他应收款	1,169.71	953.26	22.71%
存货	59,413.79	79,283.40	-25.06%
其他流动资产	830.71	826.60	0.50%
流动资产合计	207,800.57	146,179.68	42.15%
固定资产	20,012.35	16,175.61	23.72%
使用权资产	8,504.35	3,199.03	165.84%
无形资产	508.73	419.34	21.32%
长期待摊费用	831.00	0.00	100.00%
递延所得税资产	447.15	604.22	-26.00%
其他非流动资产	548.12	1,066.61	-48.61%
非流动资产合计	30,851.70	21,464.81	43.73%
资产总计	238,652.27	167,644.49	42.36%

1、流动资产变动分析

(1) 货币资金

期末余额 122,084.88 万元，较上年末增加 533.33%，主要系报告期首次公开发行股票募集资金增加所致。

(2) 交易性金融资产

期末余额 303.48 万元，较上年末增加 100.00%，主要系报告期部分理财产品期末尚未赎回所致。

(3) 应收票据

期末余额 0.00 元，较上年末减少 100.00%，主要系未终止确认贴现应收票据本报告期到期所致。

(4) 应收账款

期末余额 23,821.17 万元，较上年末减少 40.83%，主要系报告期加快资金回

笼所致。

(5) 预付款项

期末余额 176.83 万元，较上年末减少 46.73%，主要系报告期预付材料款等减少所致。

2、非流动资产变动分析

(1) 使用权资产

期末余额 8,504.35 万元，较上年末增加 165.84%，主要系报告期租赁厂房增加所致。

(2) 长期待摊费用

期末余额 831.00 万元，较上年末增加 100.00%，主要系本报告期扩大生产新增厂房装修所致。

(3) 其他非流动资产

期末余额 548.12 万元，较上年末减少 48.61%，主要系报告期内预付设备款减少所致。

(二) 负债变动及分析

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动幅度
短期借款		4,950.00	-100%
应付票据	8,201.28	13,324.33	-38.45%
应付账款	44,376.07	85,558.04	-48.13%
合同负债	30.82	2.76	1016.67%
应付职工薪酬	2,403.64	2,908.71	-17.36%
应交税费	951.20	937.30	1.48%
其他应付款	12,284.27	144.20	8418.91%
其他流动负债	4.01	0.00	100.00%
一年内到期的非流动负债	3,089.34	5,033.48	-38.62%
流动负债合计	71,340.63	112,858.82	-36.79%
租赁负债	7118.53	677.42	950.83%
长期应付款	862.93	2425.62	-64.42%
递延收益	1,407.18	1,432.44	-1.76%
非流动负债合计	9,388.64	4,535.48	107.00%

负债合计	80,729.27	117,394.29	-31.23%
------	-----------	------------	---------

1、流动负债结构分析

(1)短期借款

期末余额 0.00 元，较上年末减少 100%，主要系未终止确认贴现应收票据本报告期到期所致

(2) 应付票据

期末余额 8,201.28 万元，较上年末减少 38.45%，主要系报告期票据结算减少所致。

(3) 应付账款

期末余额 44,376.07 万元，较上年末减少 48.13%，主要系信用期采购原材料较上年末减少所致。

(4) 合同负债

期末余额 30.82 万元，较上年末增加 1016.67%，主要系报告期预收款增加所致。

(5) 其他应付款

期末余额 12,284.27 万元，较上年末增加 8418.91%，主要系报告期客户储备押金增加所致。

(6) 其他流动负债

期末余额 4.01 万元，较上年末增加 100.00%，主要系报告期预收款税金增加所致。

(7) 一年内到期的非流动负债

期末余额 3,089.34 万元，较上年末减少 38.62%，主要系报告期应付融资租赁款减少所致。

2、非流动负债结构分析

(1) 租赁负债

期末余额 7118.53 万元，较上年末增加 950.83%，主要系报告期租赁厂房增加所致。

(2) 长期应付款

期末余额 862.93 万元，较上年末减少 64.42%，主要系报告期支付融资租赁款所致

(三) 股东权益变动及分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动幅度
股本	5,334.00	4,000.00	33.35%
资本公积	92,591.35	5,786.82	1500.04%
盈余公积	4,034.79	4,034.79	0.00%
未分配利润	55,962.87	36,428.59	53.62%
归属于母公司股东权益合计	157,923.00	50,250.20	214.27%
股东权益合计	157,923.00	50,250.20	214.27%

2022 年末公司归属母公司所有者权益总额为 157,923.00 万元，同比 214.27%，主要系公司首次公开发行股票募集资金增加所致。

三、经营成果及分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
营业收入	235,225.50	220,782.52	6.54%
减：营业成本	198,827.91	186,042.20	6.87%
税金及附加	727.61	469.01	55.14%
销售费用	2,128.73	1,837.48	15.85%
管理费用	4,390.32	3,638.68	20.66%
研发费用	10,544.27	10,026.20	5.17%
财务费用	16.65	214.42	-92.23%
加：其他收益	2,084.08	1,015.10	105.31%
投资收益 (损失以“-”号填列)	316.73	59.68	430.71%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	815.71	-1,119.15	-172.89%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-202.48	-252.12	-19.69%
营业利润	21,604.04	18,258.04	18.33%
加：营业外收入	13.99	24.69	-43.34%

减：营业外支出	78.79	44.90	75.48%
利润总额	21,539.25	18,237.82	18.10%
减：所得税费用	2,004.97	1,351.72	48.33%
净利润	19,534.28	16,886.10	15.68%
归属于母公司股东的净利润	19,534.28	16,886.10	15.68%

注：本报告中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

经营成果及分析

1、税金及附加

本期发生额 727.61 万元，较上年增加 55.14%，主要系报告期随销售规模增加所致

2、财务费用

本期发生额 16.65 万元，较上年减少 92.23%，主要系报告期融资租赁利息支出减少及汇率变动所致。

3、其他收益

本期发生额 2,084.08 万元，较上年增加 105.31%，主要系报告期政府补助增加所致

4、投资收益

本期发生额 316.73 万元，较上年增加 430.71%，主要系报告期处置交易性金融资产取得的投资收益增加所致

5、信用减值损失

本期发生额 815.71 万元，较上年减少 172.89%，主要系报告期应收账款预期信用损失减少所致

6、营业外收入

本期发生额 13.99 万元，较上年减少 43.34%，主要系报告期公司不需支付的应付账款转营业外收入减少所致

7、营业外支出

本期发生额 78.79 万元，较上年增加 75.48%，主要系报告期内设备减损所致

8、所得税费用

本期发生额 2,004.97 万元，较上年增加 48.33%，主要是报告期利润增加导致应纳税所得额增加所致

四、现金流量及分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动率
经营活动现金流入	283,166.08	221,960.20	27.58%
经营活动现金流出	258,437.24	220,838.37	17.03%
投资活动现金流入	375.53	641.88	-41.50%
投资活动现金流出	8,671.59	5,856.07	48.08%
筹资活动现金流入	90,711.32	4,950.00	1732.55%
筹资活动现金流出	9,152.90	5,419.16	68.90%
汇率变动对现金的影响	-1.68	4.00	-142.00%
现金及现金等价物净增加	97,989.51	-4,557.53	2250.06%

报告期，投资活动现金流入 375.53 万元，较上期减少 41.50%，主要系报告期理财产品赎回减少所致；投资活动现金流出 8,671.59 万元，较上期增加 48.08%，主要系报告期新增固定资产及厂房装修增加所致；筹资活动现金流入 90,711.32 万元，较上期增加 1732.55%，主要系公司首次公开发行股票募集资金增加所致；筹资活动现金流出 9,152.90 万元，较上期增加 68.90%，主要系报告期支付租赁款增加所致。

深圳市菲菱科思通信技术股份有限公司

二〇二三年四月二十四日