

上海贝岭股份有限公司

2024年度财务决算报告

公司 2024 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 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 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	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	281,870.86	213,711.08	31.89%
归属于上市公司股东的净利润	39,553.35	-6,021.98	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,289.76	17,013.88	66.27%
经营活动产生的现金流量净额	9,356.58	11,594.23	-19.30%
投资活动产生的现金流量净额	5,679.29	6,572.95	-13.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,563.75	-15,985.01	不适用
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的净资产	440,929.24	405,912.09	8.63%
总资产	528,332.49	486,883.16	8.51%

主要指标变动分析：

- 报告期内，公司营业收入较去年同期增加，主要系报告期内公司产品系列和种类不断完善和丰富，进入更多市场领域；部分市场需求同比增加，贡献收入增加；
- 报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较去年同期增加，主要系前期公司研发投入增加，产品系列和种类不断完善和丰富，进入更多市场领域,智能电表等公司产品重点服务行业同比需求增加，贡献收入增加，以及公司持有的无锡新洁能股份有限公司股票公允价值变动损益及投资收益同比增加；
- 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增加，主要系前期公司研发投入增加，产品系列和种类不断完善和丰富，进入更多市场领域；智能电表等公司产品重点服务行业同比需求增加，贡献收入增加；
- 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降，主要系

本报告期销售额增长，相同账期条件下信用欠款额增加，后续随着销售额稳定，现金流将逐步回转；

5、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降，主要系报告期内收回持有至到期的定期存款减少；

6、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少，主要系报告期内分配股利的金额下降。

(二) 主要财务指标

币种：人民币 单位：元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
基本每股收益（元 / 股）	0.56	-0.09	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	0.56	-0.09	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.40	0.24	66.67%
加权平均净资产收益率（%）	9.36	-1.46	增加 10.82 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.69	4.14	增加 2.55 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	2024 年末		2023 年末		同比变动比率
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	116,637.95	22.08%	73,941.20	15.19%	57.74%
交易性金融资产	36,173.93	6.85%	42,697.25	8.77%	-15.28%
应收票据	5,072.21	0.96%	3,278.77	0.67%	54.70%
应收账款	73,641.41	13.94%	50,704.23	10.41%	45.24%
应收款项融资	20,352.91	3.85%	13,998.78	2.88%	45.39%
预付款项	2,492.06	0.47%	2,385.99	0.49%	4.45%
其他应收款	1,360.20	0.26%	2,097.95	0.43%	-35.17%
存货	81,689.50	15.46%	72,034.59	14.80%	13.40%
合同资产	321.18	0.06%	151.02	0.03%	112.68%
一年内到期的非流动资产	-	-	1,045.35	0.21%	-100%
其他流动资产	4,572.87	0.87%	2,203.05	0.45%	107.57%
投资性房地产	53,629.97	10.15%	54,602.60	11.21%	-1.78%
固定资产	11,303.33	2.14%	11,535.00	2.37%	-2.01%
在建工程	250.93	0.05%	392.76	0.08%	-36.11%
使用权资产	4,018.43	0.76%	5,442.44	1.12%	-26.16%
无形资产	7,722.70	1.46%	8,715.08	1.79%	-11.39%
商誉	73,136.13	13.84%	73,136.13	15.02%	-
长期待摊费用	1,013.37	0.19%	646.58	0.13%	56.73%
递延所得税资产	4,872.67	0.92%	3,247.33	0.67%	50.05%

其他非流动资产	30,070.74	5.69%	64,627.06	13.27%	-53.47%
总资产	528,332.49	100.00%	486,883.16	100.00%	8.51%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，货币资金增幅 57.74%，主要系本期定期存款到期增加；
- 2、报告期内，交易性金融资产降幅 15.28%，主要系本期出售新洁能股票；
- 3、报告期内，应收票据和应收款项融资分别增幅 54.70%和 45.39%，主要系本期客户银票支付货款增加；
- 4、报告期内，应收账款增幅 45.24%，主要系本期销售规模增加；
- 5、报告期内，其他应收款降幅 35.17%，主要系本期应收质量理赔款减少以及租户租金和租赁押金下降；
- 6、报告期内，其他流动资产增幅 107.57%，主要系本期一年内到期的定期存款计提的利息增加；
- 7、报告期内，在建工程降幅 36.11%，主要系上期购置研发设备在本期验收资本化；
- 8、报告期内，使用权资产降幅 26.16%，主要系本期正常摊销；
- 9、报告期内，长期待摊费用增幅 56.73%，主要系本期对园区及办公环境进行改造；
- 10、报告期内，递延所得税资产增幅 50.05%，主要系本期确认可抵扣亏损增加；
- 11、报告期内，其他非流动资产降幅 53.47%，主要系本期一年以上定期存款减少。

（二）报告期内负债情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2024 年末		2023 年末		同比变动比率
	金额	占比	金额	占比	
应付票据	3,063.88	3.51%	-	-	-
应付账款	34,836.79	39.86%	23,573.58	29.11%	47.78%
预收款项	264.81	0.30%	378.86	0.47%	-30.10%
合同负债	3,056.47	3.50%	1,963.67	2.43%	55.65%
应付职工薪酬	12,505.98	14.31%	7,743.44	9.56%	61.50%
应交税费	3,003.23	3.44%	1,596.37	1.97%	88.13%
其他应付款	14,356.44	16.43%	27,421.33	33.87%	-47.64%
一年内到期的非流动负债	1,160.72	1.33%	1,342.65	1.66%	-13.55%
其他流动负债	112.84	0.13%	76.68	0.09%	47.16%

租赁负债	3,160.45	3.62%	4,291.60	5.30%	-26.36%
长期应付款	1,536.00	1.76%	1,536.00	1.90%	-
递延收益	2,356.94	2.70%	2,309.33	2.85%	2.06%
递延所得税负债	7,988.70	9.14%	8,737.56	10.79%	-8.57%
负债合计	87,403.25	100.00%	80,971.07	100.00%	7.94%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，应付票据增加，主要系本期公司开立的银行承兑汇票增加；
- 2、报告期内，应付账款增幅 47.78%，主要系本期原材料采购增加；
- 3、报告期内，预收款项降幅 30.10%，主要系本期预收房租款减少；
- 4、报告期内，合同负债增幅 55.65%，主要系本期预收货款增加；
- 5、报告期内，应付职工薪酬增幅 61.50%，主要系本期员工人数和奖金增加；
- 6、报告期内，应交税费增幅 88.13%，主要系本期应交所得税增加；
- 7、报告期内，其他应付款降幅 47.64%，主要系本期支付砂塔股权款及回购和解禁限制性股票；
- 8、报告期内，租赁负债降幅 26.36%，主要系本期正常摊销。

（三） 股东权益情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2024 年末		2023 年末		同比变动 比率
	金额	占比	金额	占比	
实收资本(或股本)	70,892.33	16.08%	71,181.08	17.54%	-0.41%
资本公积	99,547.76	22.58%	100,726.15	24.81%	-1.17%
减：库存股	-	-	4,020.17	0.99%	-100.00%
其他综合收益	2,321.11	0.53%	2,321.11	0.57%	-
盈余公积	32,210.97	7.31%	31,271.81	7.70%	3.00%
未分配利润	235,957.07	53.51%	204,432.11	50.36%	15.42%
归属于母公司所有者 权益合计	440,929.24	100.00%	405,912.09	100.00%	8.63%

主要指标变动分析：

- 1、报告期内，公司库存股减少 4,020.17 万元，主要系本期限制性股票解禁和回购；
- 2、报告期内，公司未分配利润增幅 15.42%，主要系本期净利润增加。

（四） 利润表情况

币种：人民币 单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
一、营业总收入	281,870.86	213,711.08	31.89%
减：营业成本	202,313.27	150,740.78	34.21%
税金及附加	1,116.64	1,036.28	7.75%

销售费用	7,250.34	6,186.92	17.19%
管理费用	8,476.92	8,320.65	1.88%
研发费用	43,031.50	35,951.71	19.69%
财务费用	-3,295.86	-3,726.95	不适用
加：其他收益	7,166.62	3,505.24	104.45%
投资收益（损失以“—”号填列）	6,116.72	739.71	726.91%
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	5,501.70	-27,923.19	不适用
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-54.87	-44.46	不适用
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,385.31	-1,864.56	不适用
资产处置收益（损失以“—”号填列）	34.13	2.79	不适用
二、营业利润	39,357.04	-10,382.77	不适用
加：营业外收入	177.75	242.43	-26.68%
减：营业外支出	105.42	88.11	19.65%
三、利润总额	39,429.37	-10,228.45	不适用
减：所得税费用	-123.98	-4,206.47	不适用
四、净利润	39,553.35	-6,021.98	不适用
其中：归属于上市公司所有者的净利润	39,553.35	-6,021.98	不适用
少数股东损益	-	-	不适用
五、其他综合收益	-	-	不适用

主要指标变动分析：

1、报告期内，公司营业收入较去年同期增加，主要系主要系报告期内公司产品系列和种类不断完善和丰富，进入更多市场领域；部分市场需求同比增加，贡献收入增加；

2、报告期内，销售费用增幅 17.19%，主要系本期人工成本增加；

3、报告期内，研发费用增幅 19.69%，主要系本期研发人员和直接研发投入增加；

4、报告期内，财务费用增加 431.09 万元，主要系本期利息收入减少及汇兑收益减少；

5、报告期内，其他收益增幅 104.45%，主要系本期增值税加计抵减和即征即退退税额增加；

6、报告期内，投资收益增幅 726.91%，主要系本期出售无锡新洁能股权取得的投资收益增加；

7、报告期内，公允价值变动收益同比增加 33,425 万元，主要系本期持有的无锡新洁能股权的股价上涨；

8、报告期内，资产减值损失增加 520.75 万元，主要系公司存货跌价计提增

加；

9、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较去年同期增加，主要系前期公司研发投入增加，产品系列和种类不断完善和丰富，进入更多市场领域，智能电表等公司产品重点服务行业同比需求增加，贡献收入增加，以及公司持有的无锡新洁能股份有限公司股票公允价值变动损益及投资收益同比增加。

本报告已经公司第九届董事会第十七次会议审议通过，尚需提交公司2024年年度股东会审议。

上海贝岭股份有限公司
2025年3月28日

