

# 深圳市三利谱光电科技股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

### 一、2022 年年度财务报表审计情况

公司 2022 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：深圳市三利谱光电科技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，公允反映了深圳市三利谱光电科技股份有限公司 2022 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2022 年度合并经营成果和现金流量。

### 二、财务状况

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减额	同比增减
<b>流动资产合计</b>	217,158.99	244,055.55	-26,896.56	-11.02%
货币资金	43,505.43	54,503.12	-10,997.70	-20.18%
交易性金融资产	36,166.25	40,097.33	-3,931.08	-9.80%
应收票据	2,469.20	3,402.97	-933.77	-27.44%
应收账款	58,296.58	70,852.19	-12,555.61	-17.72%
应收款项融资	1,921.76	3,939.19	-2,017.43	-51.21%
预付款项	1,844.45	868.17	976.28	112.45%
其他应收款	422.95	16,361.30	-15,938.35	-97.41%
存货	58,767.51	49,669.66	9,097.86	18.32%
其他流动资产	13,764.86	4,361.62	9,403.24	215.59%
<b>非流动资产合计</b>	162,114.06	142,758.27	19,355.78	13.56%
固定资产	111,141.43	104,314.50	6,826.93	6.54%
在建工程	31,347.21	25,234.04	6,113.17	24.23%
使用权资产	1,959.94	2,325.62	-365.68	-15.72%
无形资产	6,161.68	6,421.33	-259.65	-4.04%
商誉	811.93	811.93	0.00	0.00%
长期待摊费用	2,238.21	1,014.13	1,224.08	120.70%
递延所得税资产	1,618.91	1,708.35	-89.44	-5.24%
其他非流动资产	6,834.75	928.39	5,906.37	636.20%
<b>资产总计</b>	379,273.04	386,813.83	-7,540.78	-1.95%
<b>流动负债合计</b>	127,234.06	147,473.02	-20,238.96	-13.72%
短期借款	76,826.15	92,226.63	-15,400.48	-16.70%

应付账款	31,858.61	35,303.09	-3,444.47	-9.76%
合同负债	472.85	657.38	-184.53	-28.07%
应付职工薪酬	4,345.33	5,042.18	-696.84	-13.82%
应交税费	830.01	2,692.80	-1,862.79	-69.18%
其他应付款	2,894.76	5,648.17	-2,753.41	-48.75%
一年内到期的非流动负债	9,944.87	5,821.59	4,123.28	70.83%
其他流动负债	61.47	81.19	-19.72	-24.29%
<b>非流动负债合计</b>	<b>18,553.87</b>	<b>24,015.31</b>	<b>-5,461.44</b>	<b>-22.74%</b>
长期借款	8,610.38	12,626.13	-4,015.75	-31.81%
租赁负债	1,132.45	1,619.03	-486.58	-30.05%
递延收益	8,545.69	9,472.00	-926.31	-9.78%
递延所得税负债	265.36	298.16	-32.80	-11.00%
<b>负债合计</b>	<b>145,787.93</b>	<b>171,488.33</b>	<b>-25,700.40</b>	<b>-14.99%</b>

主要项目分析：

1. 货币资金、交易性金融资产分别较年初减少了 10,997.70 万元和 3,931.08 万元，主要系本期银行借款减少所致。

2. 应收账款较年初减少 12,555.61 万元，主要系报告期收入略有下降，同时逾期应收账款减少所致。

3. 其他应收款较年初减少 15,938.35 万元，主要系公司 2021 年海关保证金在本期收回所致。

4. 固定资产较年初增加 6,826.93 万元，主要系龙岗子公司自动化设备转固所致。

5. 在建工程较年初增加 6,113.17 万元，主要系莆田新线及合肥二期投入增加所致。

6. 其他流动资产较年初增加了 9,403.24 万元，主要系海关税款保证金转增值税进项增加所致。

7. 其它非流动资产较年初增加了 5,906.37 万元，主要系合肥二期项目预付设备款增加所致。

8. 流动负债、非流动负债分别较年初减少了 20,238.96 万元和 5,461.44 万元，主要系公司银行借款减少，同时应付员工股权激励款减少所致。

三、经营成果

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
----	---------	---------	------

<b>营业总收入</b>	217,352.30	230,396.22	-5.66%
其中：营业收入	217,352.30	230,396.22	-5.66%
<b>营业总成本</b>	196,218.73	193,015.11	1.66%
其中：营业成本	170,792.73	172,828.26	-1.18%
税金及附加	806.55	1,165.20	-30.78%
销售费用	1,578.30	1,758.31	-10.24%
管理费用	7,122.66	6,984.09	1.98%
研发费用	13,016.62	10,325.54	26.06%
财务费用	2,901.87	-46.29	-6368.87%
加：其他收益	3,793.28	3,387.11	11.99%
投资收益 (损失以“-”号填列)	-307.02	-555.19	-44.70%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	166.25	97.33	70.81%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	1,114.35	-1,262.53	-188.26%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,340.39	-2,020.97	15.81%
<b>营业利润</b>	23,560.04	37,026.87	-36.37%
加：营业外收入	506.84	592.89	-14.51%
减：营业外支出	129.32	113.22	14.22%
<b>利润总额</b>	23,937.55	37,506.53	-36.18%
减：所得税费用	2,700.95	2,130.83	26.76%
<b>净利润</b>	21,236.61	35,375.69	-39.97%
1. 归属于母公司股东的净利润	20,642.13	33,751.97	-38.84%
2. 少数股东损益	594.48	1,623.73	-63.39%

主要项目分析：

营业利润和净利润同比下降的主要原因是：

1. 受地缘政治风险频发、全球通胀等多方面影响，全球经济增长乏力，消费持续疲软，终端消费类电子产品出货量出现整体下滑，造成下游面板厂和模组厂对偏光片需求下降，公司中小尺寸 TFT 产品销售收入出现一定程度下降。

2. 受需求不足及行业竞争加剧影响，TV 等产品销售单价出现了一定的下降，同时，因龙岗厂新投产，产能利用率短期内未达正常水平，生产成本较高，报告期整体毛利率较去年同期下降了 3.53%。

3. 公司进口材料占原材料比重较高，人民币兑美元汇率贬值，造成公司进口材料成本和汇兑损失的增加，报告期汇兑收益较去年同期减少了 3,175.57 万元。

4. 为不断提升公司的核心竞争优势，公司进一步加大了研发方面的投入力

度，研发费用较去年同期增加了 2,691.08 万元。

5. 报告期公司实施员工持股计划计提了股份支付费用 1,632.74 万元。

#### 四、现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	249,229.82	229,444.01	8.62%
经营活动现金流出小计	208,805.31	212,108.60	-1.56%
经营活动产生的现金流量净额	40,424.51	17,335.42	133.19%
投资活动现金流入小计	121,077.86	93,073.43	30.09%
投资活动现金流出小计	142,150.29	132,206.56	7.52%
投资活动产生的现金流量净额	-21,072.44	-39,133.13	46.15%
筹资活动现金流入小计	173,815.40	175,778.67	-1.12%
筹资活动现金流出小计	203,153.48	161,410.57	25.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,338.08	14,368.10	-304.19%
现金及现金等价物净增加额	-9,228.84	-7,122.20	-29.58%

主要项目分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额 40,424.51 万元，同比增长 133.19%，主要系 2021 年海关保证金在本期收回 13,255.48 万元及本期增值税留抵退税 5,423.80 万元所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额-21,072.44 万元，主要系公司莆田新线及合肥二期工程项目建设，以及公司内部自动化设备投入增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额-29,338.08 万元，同比下降 304.19%，主要系本期借款余额减少，偿还债务支付的现金增加 37,318.01 万元，另外收购合肥子公司少数股权支付了 4,775.00 万元。

#### 五、股东权益变动情况

单位：万元

项目	2022 年期末	2021 年期末	同比增减
股本	17,388.49	17,388.49	0.00%
资本公积	108,910.81	113,493.68	-4.04%
减：库存股	0.00	9,924.34	-100.00%
盈余公积	8,694.25	7,750.35	12.18%

未分配利润	97,590.37	83,046.04	17.51%
归属母公司股东所有者权益	232,583.91	211,754.22	9.84%
少数股东权益	901.20	3,571.28	-74.77%
所有者权益合计	233,485.11	215,325.50	8.43%

主要项目分析：

1. 资本公积较年初减少 4,582.87 万元，同时库存股较年初减少 9,924.34 万元，主要系员工股权激励本期完成过户登记所致。

2. 盈余公积较年初增加 943.90 万元，系按达到股本 50%后的差额计提法定盈余公积所致。

3. 未分配利润较年初增加 14,544.33 万元，主要系报告期实现的归属于母公司净利润大于分红，导致留存收益增加所致。

4. 少数股东权益较年初减少 2,670.08 万元，主要系公司收购合肥子公司 5.9322%少数股权所致。

## 六、主要财务指标

单位：万元

项目		2022 年度	2021 年度
偿债能力	流动比率（倍）	1.71	1.65
	速动比率（倍）	1.24	1.32
	资产负债率	38.44%	44.33%
盈利能力	营业收入	217,352.30	230,396.22
	营业毛利	46,559.57	57,567.96
	利润总额	23,937.55	37,506.53
	归属于母公司所有者的净利润	20,642.13	33,751.97
经营效率	应收账款周转率（次）	3.20	3.27
	存货周转率（次）	3.02	3.62
现金能力	每股经营活动净现金流（元）	2.32	1.00

主要项目分析：

1. 资产负债率较上年下降的 5.89 个百分点，主要系银行贷款减少，同时应付员工股权激励款减少所致。

2. 每股经营活动产生的净现金流量较上年增加 1.32 元，主要系公司 2021

年海关保证金在本期收回 13,255.48 万元，同时本期增值税留抵退税 5,423.80 万元，导致经营活动净现金流增加所致。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司

董 事 会

2023 年 3 月 27 日