

深圳市南极光电子科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

深圳市南极光电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司 2022 年度的财务决算相关情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2022 年	2021 年	变动幅度
营业收入	642,273,396.20	942,759,604.71	-31.87%
归属于上市公司股东的净利润	-45,537,653.45	42,039,484.73	-208.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-48,757,150.86	30,376,303.98	-260.51%
经营活动产生的现金流量净额	91,960,829.48	69,400,171.30	32.51%
基本每股收益（元/股）	-0.2403	0.2266	-206.05%
稀释每股收益（元/股）	-0.2403	0.2266	-206.05%
加权平均净资产收益率	-5.34%	5.15%	-10.49%
项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
资产总额	1,292,250,669.42	1,413,750,234.91	-8.59%
归属于上市公司股东的净资产	815,161,320.12	861,532,276.21	-5.38%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）主要资产负债及权益情况

单位：人民币元

项目	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度
货币资金	366,552,910.99	444,560,248.81	-17.55%
交易性金融资产		30,170,958.90	-100.00%
应收票据	30,898,493.24	67,880,753.27	-54.48%
应收账款	228,935,876.98	302,603,811.62	-24.34%

应收款项融资	146,144,518.49	184,167,352.77	-20.65%
存货	38,971,435.67	56,983,222.30	-31.61%
其他流动资产	14,031,380.57	564,352.54	2386.28%
长期股权投资	2,273,841.90		
固定资产	386,011,779.80	200,645,483.67	92.38%
在建工程		43,364,002.27	-100.00%
使用权资产	30,270,900.39	40,132,278.03	-24.57%
无形资产	8,901,284.26	5,241,547.47	69.82%
长期待摊费用	19,142,659.76	23,020,318.51	-16.84%
递延所得税资产	14,117,741.44	7,341,213.08	92.31%
短期借款		10,009,722.20	-100.00%
应付票据	141,029,459.41	172,543,379.27	-18.26%
应付账款	150,066,590.93	204,126,373.16	-26.48%
合同负债	248,281.86	490,189.86	-49.35%
应付职工薪酬	12,343,472.95	17,269,943.54	-28.53%
应交税费	1,085,678.69	5,297,873.14	-79.51%
其他应付款	12,445,476.35	1,464,366.36	749.89%
一年内到期的非流动负债	11,946,405.48	25,485,396.85	-53.12%
其他流动负债	24,602,877.94	28,411,365.11	-13.40%
租赁负债	25,248,689.45	32,237,777.78	-21.68%
长期应付款	75,951,544.62	26,500,672.63	186.60%
递延收益	17,259,817.38	20,277,444.21	-14.88%
递延所得税负债	4,841,054.24	8,083,454.59	-40.11%
股本	190,572,083.00	118,425,692.00	60.92%
库存股	10,301,540.88		
其他综合收益	-18,749.94	2,771.68	-776.48%
资本公积	457,794,686.50	502,450,612.46	-8.89%
未分配利润	152,360,673.96	215,899,032.59	-29.43%

指标说明：

1、交易性金融资产较上期末减少，主要系本期赎回上期购买的理财产品结构性存款，期末无新增未到期理财产品所致。

2、应收票据本期末较上期末减少 54.48%，主要系本期票据到期回款较多且与以票据结算的客户合作业务量降低所致。

3、存货本期末较上期末减少 31.61%，主要系本期销售订单减少所致。

4、其他流动资产本期末较上期末增加 2386.28%，主要系子公司万载南极光电子科技有限公司购买设备、厂房装修取得待认证、待抵扣的进项税较多所致。

5、长期股权投资本期末较上期末增加，主要系子公司万载南极光电子科技有限公司投资中科芯禾（深圳）科技有限公司所致。

6、固定资产本期末较上期末增加 92.38%，主要系子公司万载南极光电子科技有限公司购买的厂房部分在本期交付以及厂房装修完工计入固定资产所致。

7、在建工程本期末较上期末减少 100.00%，主要系公司全资子公司万载南极光电子科技有限公司购买的厂房于本期装修完工转入固定资产所致。

8、无形资产本期末较上期末增加 69.82%，主要系公司金蝶系统上线转入无形资产所致。

9、递延所得税资产本期末较上期末增加 92.31%，主要系公司确认可弥补亏损形成的递延所得税资产所致。

10、短期借款本期末较上期末减少 100%，主要系本年归还上年度的借款所致。

11、合同负债本期末较上期末减少 49.35%，主要系本期收取客户的预收款减少所致。

12、应交税费本期末较上期末减少 79.51%，主要系本期营收下降且净利润为负，应缴所得税及增值税减少所致。

13、其他应付款本期末较上期末增加 749.89%，主要系根据股权激励计划确认限制性股票回购义务所致。

14、一年内到期的非流动负债较上期末减少 53.12%，主要系一年以内到期的长期负债减少所致。

15、长期应付款较上期末增加 186.60%，主要系以一年以上分期方式购买的厂房部分在本期交付，计入固定资产与长期应付款所致。

16、递延所得税负债本期末较上期末减少 40.11%，主要系固定资产一次性扣除本期转回所致。

17、股本较上期末增加 60.92%，主要系本期以资本公积转增股本所致。

18、库存股本期末较上期末增加，主要系根据股权激励计划确认限制性股票回购义务所致。

19、其他综合收益本期末较上期末减少 776.48%，主要系本期汇率变动导致外币报表折算差异变动所致。

（二）经营情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入	642,273,396.20	942,759,604.71	-31.87%
营业成本	586,334,291.36	814,755,285.80	-28.04%
税金及附加	3,078,755.90	2,920,536.43	5.42%
销售费用	23,365,214.40	22,009,802.16	6.16%
管理费用	46,430,407.17	31,843,523.32	45.81%
研发费用	38,738,179.98	39,752,049.95	-2.55%
财务费用	-4,222,200.81	-767,508.61	-450.12%
其他收益	8,157,474.26	13,134,838.70	-37.89%
投资收益	41,009.32	500,371.29	-91.80%
信用减值损失	643,471.32	3,873,952.81	-83.39%
资产减值损失	-9,471,000.13	-6,066,725.23	-56.11%
资产处置收益	-3,532,244.94	76,941.47	-4690.82%
营业外收入	355,672.83		
营业外支出	213,217.39	162,260.58	31.40%
所得税费用	-10,103,391.98	1,734,508.29	-682.49%

指标说明：

1、营业收入同比减少 31.87%，主要系本期受宏观经济环境等影响导致终端需求低迷，同时行业竞争激烈，综合导致公司当期营业收入减少所致。

2、管理费用同比增加 45.81%，主要系一方面本年度实施股权激励，股权激

励费用摊销增加；另一方面子公司万载南极光电子科技有限公司购买的房产及其装修在本期已完工，导致资产折旧增加所致。

3、财务费用同比减少 450.12%，主要系本期汇率的变动导致汇兑收益增加所致。

4、其他收益同比减少 37.89%，主要系上期存在公司上市补助所致。

5、投资收益同比减少 91.80%，主要系本年度对联营企业确认的投资损失增加所致。

6、信用减值损失同比减少 83.39%，主要系本年度转回和计提的坏账准备减少所致。

7、资产减值损失同比计提金额增加 56.11%，主要系存货跌价准备增加所致。

8、资产处置收益同比减少 4690.82%，主要系本期出售固定资产损失增加所致。

9、营业外收入同比增加，主要系本期子公司厦门市贝能光电科技有限公司因注销收到工会经费返还所致。

10、营业外支出同比增加 31.40%，主要系本期固定资产报废损失增加所致。

11、所得税费用同比减少 682.49%，主要系行业竞争激烈，收入规模及毛利率下降，导致利润总额较同期下降。

（三）现金流量情况

单位：人民币元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	808,784,558.28	1,076,547,601.60	-24.87%
经营活动现金流出小计	716,823,728.80	1,007,147,430.30	-28.83%
经营活动产生的现金流量净额	91,960,829.48	69,400,171.30	32.51%
投资活动现金流入小计	37,084,898.42	60,638,713.29	-38.84%
投资活动现金流出小计	158,371,222.66	158,465,778.28	-0.06%
投资活动产生的现金流量净额	-121,286,324.24	-97,827,064.99	-23.98%
筹资活动现金流入小计	10,301,540.88	359,609,251.48	-97.14%
筹资活动现金流出小计	55,979,476.11	57,355,145.96	-2.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-45,677,935.23	302,254,105.52	-115.11%

现金及现金等价物净增加额	-73,638,321.14	273,064,460.70	-126.97%
--------------	----------------	----------------	----------

指标说明：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 32.51%，主要系支付供应商的货款减少所致。

2、投资活动现金流入较上年同期减少 38.84%，主要系本期赎回的理财产品结构性存款金额较上年同期减少所致。

3、筹资活动现金流入较上年同期减少 97.14%，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 115.11%，现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 126.97%，主要系上年同期公司首发上市发行股份收到的募集资金较多，本期仅股权激励发行股份且取得资金较少。

深圳市南极光电子科技股份有限公司

董事会

2023年4月6日