

光智科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

光智科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中审亚太审字（2023）002803 号标准无保留意见的审计报告，现根据审计结果编制了公司 2022 年度财务决算报告，现报告如下：

一、报告期主要会计数据和财务指标

金额单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 935,725,583.19 | 724,029,118.92 | 29.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -113,907,150.95 | 4,225,473.67 | -2795.73% |
| 资产总额 | 2,939,435,298.46 | 2,508,913,190.70 | 17.16% |
| 负债总额 | 2,640,803,381.45 | 2,111,648,740.97 | 25.06% |

二、报告期主要财务数据分析

（一）与资产相关主要指标分析

金额单位：元

| 项 目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|--------|------------------|----------------|---------|
| 应收票据 | 48,089,219.24 | 28,132,353.32 | 70.94% |
| 应收账款 | 202,862,292.81 | 203,784,478.21 | -0.45% |
| 应收款项融资 | 4,700,304.02 | 72,184,004.28 | -93.49% |
| 预付款项 | 50,542,746.61 | 26,005,948.95 | 94.35% |
| 其他应收款 | 2,827,291.47 | 1,190,155.42 | 137.56% |
| 存货 | 554,199,132.76 | 368,765,087.98 | 50.29% |
| 固定资产 | 1,567,280,039.06 | 848,369,939.45 | 84.74% |
| 在建工程 | 93,235,408.15 | 511,892,941.54 | -81.79% |

| 项 目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|---------|---------------|----------------|---------|
| 长期待摊费用 | 1,292,827.46 | 295,298.23 | 337.80% |
| 递延所得税资产 | 53,698,005.59 | 6,001,272.03 | 794.78% |
| 其他非流动资产 | 70,473,626.14 | 110,185,071.68 | -36.04% |

1. 报告期末，应收票据年末较年初增长 70.94%，主要原因系本期收到尚未到期的商业承兑汇票以及承兑人为非上市银行的银行承兑汇票增加所致；

2. 报告期末，应收款项融资年末较年初降低 93.49%，主要原因系本期收到的承兑人为上市股份银行的银行承兑票据到期结算的影响；

3. 报告期末，预付账款年末较年初增长 94.35%，主要原因系本期业绩规模增加，采购量增大导致期末尚未结算的采购货款增多；

4. 报告期末，其他应收款年末较年初增长 137.56%，主要原因系投标保证金增加影响；

5. 报告期末，存货年末较年初增长 50.29%，主要原因系本期在手订单量增加导致铺底材料需求增加影响；

6. 报告期末，固定资产年末较年初增长 84.74%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目陆续转固导致固定资产增加；

7. 报告期末，在建工程年末较年初降低 81.79%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目建设项目本期已达预计可使用状态转为固定资产影响；

8. 报告期末，长期待摊费用年末较年初增长 337.80%，主要系本期经营租赁房屋装修工程增加影响；

9. 报告期末，递延所得税资产年末较年初增长 794.78%，主要原因系本期可抵扣亏损确认递延所得税资产的影响；

10. 报告期末，其他非流动资产年末较年初降低 36.04%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目建设导致预付工程及设备款减少。

（二）与负债及所有者权益相关指标分析

金额单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 短期借款 | 254,409,841.63 | 42,093,698.62 | 504.39% |
| 应付账款 | 190,322,908.07 | 170,460,820.23 | 11.65% |
| 合同负债 | 6,800,831.32 | 12,302,400.57 | -44.72% |
| 应付职工薪酬 | 23,146,096.55 | 13,898,676.04 | 66.53% |

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-------------|----------------|----------------|-----------|
| 其他应付款 | 445,769,351.31 | 474,789,085.64 | -6.11% |
| 一年内到期的非流动负债 | 152,357,290.35 | 1,222,064.99 | 12367.20% |
| 其他流动负债 | 23,875,203.31 | 51,152,392.25 | -53.33% |
| 递延所得税负债 | 16,271,285.09 | 81,738.00 | 19806.64% |
| 其他综合收益 | -157,217.98 | 206,473.53 | -176.14% |
| 未分配利润 | -29,647,628.31 | 84,259,522.64 | -135.19% |

1. 报告期末，短期借款年末较年初增长 504.39%，主要原因系一年期银行贷款增加影响；

2. 报告期末，合同负债年末较年初降低 44.72%，主要原因系已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收到客户预付款金额减少影响；

3. 报告期末，应付职工薪酬年末较年初增长 66.53%，主要原因系总体人员增加导致应付职工薪酬增加影响；

4. 报告期末，一年内到期的非流动负债年末较年初增长 12367.20%，主要系长期借款一年内到期的金额增加影响；

5. 报告期末，其他流动负债年末较年初降低 53.33%，主要原因系贴现或背书尚未到期的商业承兑票据形成的继续涉入负债减少所致；

6. 报告期末，递延所得税负债年末较年初增长 19806.64%，主要原因系 2022 年四季度固定资产一次性扣除计提递延所得税负债增加影响；

7. 报告期末，其他综合收益年末较年初降低 176.14%，主要原因系金融资产重分类计入其他综合收益的金额减少和外币报表折算差额的影响；

8. 报告期末，未分配利润年末较年初降低 135.19%，主要原因系本期利润总额亏损影响。

光智科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日