

苏州国芯科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

根据《中华人民共和国公司法》及《苏州国芯科技股份有限公司章程》等法律法规及公司规章制度的要求，苏州国芯科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制了《苏州国芯科技股份有限公司2022年度财务决算报告》，本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定进行编制。公司有七个全资子公司纳入合并报表，公司年度财务决算报告已经公证天业会计师事务所（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2022年合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

（一）2022年度经营业绩

1. 总体经营情况单位：万元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 同比增减(%) |
|------|-----------|-----------|---------|
| 营业收入 | 52,483.06 | 40,738.68 | 28.83 |
| 营业利润 | 5,503.12 | 7,218.87 | -23.77 |
| 利润总额 | 6,582.76 | 7,284.50 | -9.63 |
| 净利润 | 7,691.21 | 7,020.46 | 9.55 |

（1）营业收入：52,483.06万元，同比增加11,744.38万元，增幅28.83%；

（2）营业利润：5,503.12万元，同比减少1,715.75万元，降幅23.77%；

（3）利润总额：6,582.76万元，同比减少701.74万元，降幅9.63%；

（4）净利润：7,691.21万元，同比增加670.75万元，增幅9.55%。

2. 主要费用项目变动说明单位：万元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 同比增减(%) |
|------|-----------|----------|---------|
| 管理费用 | 3,783.40 | 3,451.38 | 9.62 |
| 研发费用 | 15,220.44 | 8,947.25 | 70.11 |
| 销售费用 | 3,726.40 | 3,792.42 | -1.74 |

| | | | |
|---------|-----------|--------|----------|
| 财务费用 | -1,740.27 | 140.43 | -1339.24 |
| 营业税金及附加 | 184.01 | 238.18 | -22.74 |

(1) 管理费用：2022年为3,783.40万元，同比增加332.02万元，增幅9.62%。
主要原因：报告期内职工薪酬、中介等费用增加所致；

(2) 研发费用：2022年为15,220.44万元，同比增加6,273.19万元，增幅70.11%。主要原因：报告期职工薪酬、研发材料等费用增加所致；

(3) 销售费用：2022年为3,726.40万元，同比减少66.02万元，降幅1.74%。主要原因：报告期销售人员差旅费、招待费用下降所致；

(4) 财务费用：2022年为-1,740.27万元，同比减少1,880.70万元，降幅1339.24%。主要原因：报告期内收到较多的银行存款利息；

(5) 营业税金及附加：2022年为184.01万元，同比减少54.17万元，降幅22.74%，主要原因：报告期内因年底存货增加进项税金抵扣了大额的销项税，缴纳的增值税金额降低所致。

(二) 2022年末财务状况

1. 主要财务状况

(1) 总资产：2022年末为304,861.21万元，比年初的297,771.16万元增长7,090.05万元，增幅2.38%；

(2) 所有者权益：2022年末为282,097.75万元，比年初的280,406.54万元增加1,691.21万元，增幅0.60%。

2. 主要变动情况说明

(1) 货币资金比年初减少116,562.79万元，主要原因是报告期末公司购买的结构性理财尚未到期；

(2) 应收账款比年初增加9,424.14万元，主要原因是报告期内公司客户在信用期内销量增加所致；

(3) 应收票据比年初增加501.50万元，主要原因是报告期内公司客户在信用期内销量增加所致；

(4) 应收款项融资比年初增加315.56万元，主要原因是报告期内适用新准则，在应收款项融资科目核算所致；

(5) 预付款项比年初增加20,451.98万元, 主要原因是报告期内预付原材料、外购IP款项增加所致;

(6) 存货比年初增加7,903.42万元, 主要原因是报告期内公司销量增加后备货所致;

(7) 其他流动资产比年初增加869.89万元, 主要原因是报告期内待抵扣的进项税等所致;

(8) 其他非流动金融资产比年初增加5,113.16万元, 主要原因是报告期内对参股公司的投资。

(9) 使用权资产比年初增加511.38万元, 主要原因是报告期内公司执行新租赁准则所致;

(10) 无形资产比年初增加1,539.68万元, 主要原因是报告期内公司采购新的技术所致;

(11) 长期待摊费用比年初增加5,215.92万元, 主要原因是报告期内公司新购光罩所致;

(12) 递延所得税资产比年初增加1,225.92万元, 主要原因是报告期内公司资产减值准备、递延收益、可抵扣亏损所致;

(13) 其他非流动资产比年初增加286.15万元, 主要原因是报告期公司预付的开发时间较长的技术资产增加所致;

(14) 应付账款比年初增加398.55万元, 主要原因是报告期内业务增长, 应付货款增加所致;

(15) 合同负债比年初增加5,486.15万元, 主要原因是报告期内业务增长, 预收的货款增加所致;

(16) 应付职工薪酬比年初增加398.57万元, 主要原因是报告期内计提年终奖金增加所致;

(17) 一年内到期的非流动负债比年初增加140.36万元, 主要原因是报告期内按新租赁准则确认的一年内到期的租赁负债所致;

(18) 租赁负债比年初增加402.43万元, 主要原因是报告期内公司执行新租赁准则所致;

(19) 递延收益比年初减少477.52万元, 主要原因是报告期内政府项目拨款未摊销金额减少所致;

(三) 2022年度现金流量分析

1. 现金流量状况

金额单位：万元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 同比增减(%) |
|---------------|------------|------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 63,364.67 | 45,906.19 | 38.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 88,756.74 | 37,514.77 | 136.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,392.07 | 8,391.42 | -402.60 |
| 投资活动现金流入小计 | 405,046.01 | 4,108.31 | 9759.19 |
| 投资活动现金流出小计 | 487,458.87 | 10,364.92 | 4602.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -82,412.86 | -6,256.61 | 不适用 |
| 筹资活动现金流入小计 | 271.70 | 230,551.77 | -99.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,910.75 | 3,804.67 | 134.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,639.05 | 226,747.09 | -103.81 |

2. 现金流量说明

2022年公司现金及现金等价物净增加额为-116,502.79万元，各项现金流量变动情况如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-25,392.07万元，同比减少33,783.49万元，主要原因是报告期内公司销售商品、提供劳务、员工增薪等支付的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-82,412.86万元，同比减少76,156.25万元，主要原因是报告期购建无形资产、购买结构性理财支付的现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-8,639.05万元，同比减少235,386.14万元，主要原因是报告期公司偿还公司贷款2,500万元以及支付股东红利6,000万元。

(四) 主要财务指标

财务指标状况项目

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 同比增减(%) |
|---------------------|--------|--------|-------------|
| 每股收益(元/股) | 0.32 | 0.39 | -17.95 |
| 净资产收益率(%) | 2.73 | 13.86 | 减少11.13个百分点 |
| 每股经营活动产生的现金净流量(元/股) | -1.06 | 0.35 | -402.86 |
| 流动比率(倍) | 13.29 | 18.59 | -28.51 |
| 速动比率(倍) | 10.97 | 17.67 | -37.92 |
| 资产负债率(合并)% | 7.47 | 5.83 | 增加1.64个百分点 |
| 应收账款周转率(次) | 1.77 | 2 | -11.50 |

苏州国芯科技股份有限公司

董事会

2023年4月26日