

厦门乾照光电股份有限公司

2022年度财务决算报告

2022年，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，公司全年实现营业收入169,771.34万元；净利润-5,126.20万元，比上年同期下降127.57%。公司所编制的年度财务报表经容诚会计师事务所（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年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况

1、资产变动情况：

单位：万元

序号	项目	年末数	年初数	增减
1	资产总额	701,525.27	607,379.80	15.50%
2	流动资产	327,031.28	228,673.66	43.01%
3	货币资金	101,362.50	42,723.50	137.25%
4	交易性金融资产	60,039.41	0	100.00%
5	应收账款	61,316.67	69,548.34	-11.84%
6	存货	53,666.03	46,418.77	15.61%
7	固定资产	291,768.45	313,616.99	-6.97%

2022年年末资产总额701,525.27万元，较年初增加94,145.47万元，较年初增长15.50%，主要资产项目变动分析如下：

(1) 2022年年末货币资金余额101,362.50万元，较年初增加58,639.01万元，增长137.25%，主要系本期收到非公开发行股票募集资金影响所致。

(2) 2022年年末交易性金融资产余额60,039.41万元，较年初增加60,039.41万元，主要系本期购买券商理财产品和结构性存款影响所致。

2、负债变动情况：

单位：万元

序号	项目	年末数	年初数	增减
1	负债总额	292,956.39	348,523.21	-15.94%
2	流动负债	183,540.98	241,024.23	-23.85%
3	短期借款	46,533.73	60,332.61	-22.87%
4	一年内到期的非流动负债	78,558.31	122,030.71	-35.62%
5	长期借款	77,652.66	71,523.69	8.57%

2022年年末负债总额为292,956.39万元，较年初减少55,566.82万元，下降15.94%，主要负债项目变动分析如下：

(1) 2022年年末短期借款余额为46,533.73万元，较年初减少13,798.88万元，下降22.87%，主要系本期短期借款减少影响所致。

(2) 2022年年末一年内到期的非流动负债余额为78,558.31万元，较年初减少43,472.40万元，下降35.62%，主要系本期偿还长期应付款影响所致。

3、所有者权益变动情况

单位：万元

序号	所有者权益	年末数	年初数	增减
1	所有者权益合计	408,568.88	258,856.59	57.84%
2	股本	90,357.91	70,739.08	27.73%
3	资本公积	294,603.08	158,067.88	86.38%
4	盈余公积	7,433.88	7,084.63	4.93%
5	未分配利润	16,049.52	22,788.39	-29.57%

二、经营成果

单位：万元

序号	项目	本期数		上期数		增减
		金额	占收入	金额	占收入	
1	营业收入	169,771.34	—	187,914.24	—	-9.65%
2	营业成本	141,629.61	83.42%	139,834.60	74.41%	1.28%

序号	项目	本期数		上期数		增减
		金额	占收入	金额	占收入	
3	销售费用	2,261.12	1.33%	2,186.50	1.16%	3.41%
4	管理费用	15,111.88	8.90%	15,378.27	8.18%	-1.73%
5	研发费用	11,386.00	6.71%	9,229.84	4.91%	23.36%
6	财务费用	5,343.90	3.15%	7,934.94	4.22%	-32.65%
7	信用减值损失	-600.57	-0.35%	2,891.32	1.54%	-120.77%
8	资产减值损失	-7,413.80	-4.37%	-1,329.73	-0.71%	-457.54%
9	利润总额	-6,804.75	-4.01%	20,333.32	10.82%	-133.47%
10	所得税费用	-1,678.55	-0.99%	1,740.73	0.93%	-196.43%
11	净利润	-5,126.20	-3.02%	18,592.59	9.89%	-127.57%
12	归属于母公司股东的净利润	-5,035.05	-2.97%	18,683.86	9.94%	-126.95%
13	基本每股收益(元)	-0.06	—	0.26	—	-123.08%

本期归属于母公司股东的净利润为-5,035.05 万元，较上年同期减少 23,718.91 万元，下降 126.95%，主要项目变动分析如下：

(1) 本期营业收入 169,771.34 万元，较上年同期减少 18,142.90 万元，下降 9.65%，主要系受全球经济及 LED 行业环境影响，市场需求放缓，LED 芯片售价下降、出货量同比减少，致使公司芯片收入同比下降。

(2) 本期信用减值损失-600.57 万元，较上年同期增加 3,491.90 万元，增长 120.77%，主要系上期个别长账龄应收账款收回，致使坏账准备冲回影响所致。

(3) 本期资产减值损失-7,413.80 万元，较上年同期增加 6,084.07 万元，增长 457.54%，主要系本期末存货增加，致使存货跌价损失增加影响所致。

三、现金流量情况

单位：万元

序号	项目	本期数	上期数	同比增减
1	经营活动产生的现金流量净额	47,381.72	55,201.29	-14.17%
2	投资活动产生的现金流量净额	-84,846.44	-19,156.93	-342.90%

序号	项目	本期数	上期数	同比增减
3	筹资活动产生的现金流量净额	81,652.52	-42,862.20	290.50%
4	现金及现金等价物净增加额	44,227.22	-6,843.66	746.25%

现金流量主要项目变动分析如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本期经营活动产生的现金流量净额为 47,381.72 万元，同比下降 14.17%，主要系本期支付货款增加影响所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本期投资活动产生的现金流量净额为-84,846.44 万元，同比减少 342.90%，主要系本期购买结构性存款和理财产品影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本期筹资活动产生的现金流量净额为 81,652.52 万元，同比增长 290.50%，主要系本期公司收到非公开发行股票募集资金影响所致。

四、主要财务指标

序号	指标范围	主要指标	2022 年	2021 年
1	偿债能力	资产负债率	41.76%	57.38%
2		流动比率	178.18%	94.88%
3		速动比率	147.25%	66.57%
4		利息保障倍数	-0.08	3.72
5	发展能力	总资产增长率	15.50%	-2.25%
6		销售增长率	-9.65%	42.82%
7		净利润增长率	-127.57%	175.07%
8	盈利能力	销售利润率	-4.01%	10.82%
9		加权平均净资产收益率	-1.36%	7.60%
10		加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	-3.83%	3.73%
11		基本每股收益（元）	-0.06	0.26
12		基本每股收益（扣除非经常性损益）（元）	-0.17	0.13

序号	指标范围	主要指标	2022 年	2021 年
13	经营效率	应收账款周转率（次）	2.59	2.56
14	现金能力	每股经营活动现金净流量(元)	0.52	0.78
15		每股净现金流量（元）	0.49	-0.1
16	其他	每股净资产（元）	4.52	3.66

注：以上财务数据均为合并报表数据。

厦门乾照光电股份有限公司董事会

2023 年 4 月 19 日