

广东魅视科技股份有限公司

2022年度公司财务决算报告

根据公司一年来的经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，我们编制了2022年度财务决算报告。

一、2022年度公司财务报表的审计情况

公司2022年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见报告。

二、2022年度财务决算情况

（一）资产情况

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 同比变动（绝对值） | 同比变动 |
|----------|----------------|---------------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 491,732,548.99 | 34,498,609.93 | 457,233,939.06 | 1,325.37% |
| 交易性金融资产 | 145,302,632.20 | 57,000,000.00 | 88,302,632.20 | 154.92% |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应收票据 | 3,980,205.37 | 6,692,675.09 | -2,712,469.72 | -40.53% |
| 应收账款 | 65,284,901.57 | 62,023,597.71 | 3,261,303.86 | 5.26% |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 预付款项 | 1,834,022.31 | 1,905,695.09 | -71,672.78 | -3.76% |
| 其他应收款 | 1,666,508.27 | 1,270,136.43 | 396,371.84 | 31.21% |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 存货 | 34,913,197.46 | 28,849,018.01 | 6,064,179.45 | 21.02% |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 一年内到期的非流 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 同比变动(绝对值) | 同比变动 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 1,920,865.59 | 3,158,779.55 | -1,237,913.96 | -39.19% |
| 流动资产合计 | 746,634,881.76 | 195,398,511.81 | 551,236,369.95 | 282.11% |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 固定资产 | 16,597,248.95 | 17,717,089.63 | -1,119,840.68 | -6.32% |
| 在建工程 | 54,294,474.24 | 7,582,272.83 | 46,712,201.41 | 616.07% |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 使用权资产 | 4,063,622.48 | 5,688,844.37 | -1,625,221.89 | -28.57% |
| 无形资产 | 159,287,478.38 | 163,123,308.38 | -3,835,830.00 | -2.35% |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 长期待摊费用 | 505,238.80 | 466,501.47 | 38,737.33 | 8.30% |
| 递延所得税资产 | 2,090,225.87 | 1,706,827.62 | 383,398.25 | 22.46% |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 非流动资产合计 | 236,838,288.72 | 196,284,844.30 | 40,553,444.42 | 20.66% |
| 资产总计 | 983,473,170.48 | 391,683,356.11 | 591,789,814.37 | 151.09% |

2022年期末资产总额为983,473,170.48元,较2021年末增加591,789,814.37元,增幅151.09%,主要原因是本期公司首次公开发行股票上市,扣除发行费用获得募集资金49559.05万元以及募投项目进展顺利,增加在建工程投入所致。

1、期末流动资产为746,634,881.76元,占期末总资产的75.92%,较2021年末增加551,236,369.95元,增幅282.11%。

(1) 货币资金期末余额491,732,548.99元,较2021年末增加457,233,939.06元,同比增长1,325.37%,主要系公司首次公开发行股票上市,扣除发行费用获得募集资金49559.05万元,从而银行存款大幅增加所致。

(2) 其他应收款期末余额1,666,508.27元,同比增长31.21%,主要系公司租赁办事处房产支付的押金增加所致。

(3) 交易性金融资产期末余额145,302,632.20元,同比增长154.92%,主要系公司利用闲置的自有资金、募集资金进行现金管理,购买银行理财增加所致。

(4) 存货期末余额34,913,197.46元,同比增长21.02%,主要系公司业务需求,增加了原材料及存货贮备所致。

(5) 应收票据、其他流动资产有所减少,均系正常业务体现,无其他特别外在因素。

2、在建工程期末余额54,294,474.24元,较2021年末增加46,712,201.41元,同比增长616.07%,主要是本期募投项目智能分布式产业升级及总部办公中心建设及营销网络建设进展顺利,加大投资力度所致。

(二) 负债情况

单位:元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 同比变动(绝对值) | 同比变动 |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 短期借款 | 0.00 | 9,952,005.78 | -9,952,005.78 | -100.00% |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 衍生金融负债 | 63,135.56 | 0.00 | 63,135.56 | 100.00% |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应付账款 | 8,511,588.82 | 6,808,283.25 | 1,703,305.57 | 25.02% |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合同负债 | 8,361,371.45 | 6,564,338.93 | 1,797,032.52 | 27.38% |
| 应付职工薪酬 | 11,872,322.12 | 14,395,705.76 | -2,523,383.64 | -17.53% |
| 应交税费 | 8,006,907.01 | 10,241,386.24 | -2,234,479.23 | -21.82% |
| 其他应付款 | 21,334,005.32 | 3,574,079.97 | 17,759,925.35 | 496.91% |
| 其中:应付利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,980,576.47 | 3,485,558.69 | -504,982.22 | -14.49% |
| 其他流动负债 | 740,259.91 | 307,042.28 | 433,217.63 | 141.09% |
| 流动负债合计 | 61,870,166.66 | 55,328,400.90 | 6,541,765.76 | 11.82% |

| | | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 租赁负债 | 1,066,680.89 | 2,117,965.56 | -1,051,284.67 | -49.64% |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 预计负债 | 1,265,506.78 | 1,633,917.14 | -368,410.36 | -22.55% |
| 递延收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 非流动负债合计 | 2,332,187.67 | 3,751,882.70 | -1,419,695.03 | -37.84% |
| 负债合计 | 64,202,354.33 | 59,080,283.60 | 5,122,070.73 | 8.67% |

2022年期末负债总额为64,202,354.33元，较2021年末增加5,122,070.73元，增幅8.67%，主要系其他应付款大幅增加所致。其中期末流动负债为61,870,166.66元，占期末总负债的96.37%，较2021年末增加6,541,765.76元，增幅11.82%。

(1) 其他应付款期末余额21,334,005.32元，同比增长496.91%，主要原因是期末计提已完工的在建工程款，尚未支付工程费金额1770余万元所致。

(2) 应付账款期末余额8,511,588.82元，同比增长25.02%，主要系期末原材料应付款增加所致。

(3) 合同负债期末余额8,361,371.45元，同比增长27.38%，主要系期末已签订销售合同预收货款（不含税）增加所致。

(4) 其他流动负债期末余额740,259.91元，同比增长141.09%，主要系期末合同负债增加导致所涉及的进项税计入他流动负债所致。

(5) 短期借款、租赁负债、预计负债、应付职工薪酬等相应减少，均系正常业务体现，无其他特别外在因素。

(三) 股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 同比变动（绝对值） | 同比变动 |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 股本（实收资本） | 100,000,000.00 | 75,000,000.00 | 25,000,000.00 | 33.33% |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 569,533,780.79 | 92,651,419.44 | 476,882,361.35 | 514.71% |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 盈余公积 | 20,839,069.44 | 12,267,881.27 | 8,571,188.17 | 69.87% |
| 未分配利润 | 228,897,965.92 | 152,683,771.8 | 76,214,194.12 | 49.92% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 919,270,816.15 | 332,603,072.51 | 586,667,743.64 | 176.39% |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 所有者权益合计 | 919,270,816.15 | 332,603,072.51 | 586,667,743.64 | 176.39% |

1、2022年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东魅视科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1035号）核准，同意公司公开发行人民币普通股（A股）不超过25,000,000.00股。公司实际公开发行人民币普通股（A股）25,000,000.00股，每股面值1元，发行价为每股人民币21.71元，发行后的注册资本为人民币100,000,000.00元，募集资金总额为542,750,000.00元。该募集资金减除发行费用（不含增值税）人民币47,159,500.00元后，募集资金净额为495,590,500.00元。其中，计入实收股本人民币25,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）470,590,500.00元。以上原因导致了股本（实收资本）与资本公积大幅度增加。

2、盈余公积及未分配利润均以本年度利润产生、提取，正常增长。

（四）经营情况

单位：元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比变动（绝对值） | 同比变动 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 195,803,266.75 | 235,851,717.87 | -40,048,451.12 | -16.98% |
| 营业总成本 | 116,457,674.80 | 129,984,996.34 | -13,527,321.54 | -10.41% |
| 营业利润 | 91,485,068.53 | 112,846,995.59 | -21,361,927.06 | -18.93% |
| 利润总额 | 98,618,507.19 | 113,290,197.21 | -14,671,690.02 | -12.95% |
| 净利润 | 84,785,382.29 | 96,809,038.18 | -12,023,655.89 | -12.42% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 84,785,382.29 | 96,809,038.18 | -12,023,655.89 | -12.42% |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 润 | | | | |
|---|--|--|--|--|

2022年国内外形势复杂严峻，宏观经济下行压力大，给公司造成较大影响，因此当期订单下降、收入减少，随之相关营业成本相应减少，同时因公司经营发展需求，加大了营销力度及研发投入导致利润相应减少。

（五）现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比变动 (绝对值) | 同比变动 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 85,010,758.78 | 86,114,193.66 | -1,103,434.88 | -1.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -123,219,321.62 | -119,273,991.07 | -3,945,330.55 | 3.31% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 483,686,670.72 | 3,423,800.17 | 480,262,870.55 | 14,027.19% |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,580,588.5 | -446,410.25 | 3,026,998.75 | -678.08% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 448,058,696.38 | -30,182,407.49 | 478,241,103.87 | -1,584.50% |
| 期末现金及现金等价物余额 | 482,513,956.31 | 34,455,259.93 | 448,058,696.38 | 1,300.41% |

1、2022年公司经营现金流量净额较上年同期减少1,103,434.88元，同比下降1.28%，主要系因外部因素影响，本期经营收入减少，虽加大应收账款催收力度，当期经营现金流量净额仍略有下降。

2、2022年公司筹资现金流量净额较上年同期增加480,262,870.55元，同比增加14,027.19%，主要系公司首次公开发行股票上市，扣除发行费用获得募集资金49559.05万元，从而筹资现金流量净额大幅增加。

3、2022年公司汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期增加3,026,998.75元，同比变动-678.08%，主要系美元汇率相比上年有较大上浮所致。

4、现金及现金等价物净增加额、期末现金及现金等价物余额的大幅度波动均受公司首次公开发行股票上市获得募集资金影响，导致较大波动。

广东魅视科技股份有限公司

董事会

2023年4月24日