

证券代码：300489

证券简称：光智科技

公告编号：2023-086

## 光智科技股份有限公司 2023 年第三季度报告

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

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	241,744,361.76	256,271,289.19	256,271,289.19	-5.67%	720,947,645.45	727,186,073.11	727,186,073.11	-0.86%
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,143,516.91	37,300,450.65	37,300,450.65	19.19%	134,221,662.35	81,888,577.85	81,888,577.85	-63.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	43,282,272.78	41,543,183.05	41,543,183.05	-4.19%	152,419,552.53	89,981,938.22	89,981,938.22	-69.39%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	4,049,203.32	26,551,885.97	26,551,885.97	84.75%
基本每股收益(元/股)	-0.2190	-0.2740	-0.2740	20.07%	-0.9823	-0.6016	-0.6016	-63.28%
稀释每股收益(元/股)	-0.2190	-0.2740	-0.2740	20.07%	-0.9823	-0.6016	-0.6016	-63.28%
加权平均净资产收益率	-14.71%	-10.50%	-10.50%	-4.21%	-55.58%	-22.57%	-22.57%	-33.01%
		本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减			
			调整前	调整后	调整后			
总资产(元)	3,210,628,550.67	2,939,435,298.46	2,940,211,167.68				9.20%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	191,062,852.86	298,631,917.01	298,516,371.45				-36.00%	

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，主要涉及以下事项：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行”，执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(二) 非经常性损益项目和金额**

☑适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49,989.81	74,965.21	处置固定资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,905,707.57	20,575,625.77	核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目补贴、红外光学与激光器件产业化项目奖补等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	349,398.80	234,285.42	废品收入、违约赔偿等收支
减：所得税影响额	2,166,340.31	2,686,986.22	
合计	13,138,755.87	18,197,890.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

**(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

☑适用 □不适用

1、资产负债表项目				
项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因分析
货币资金	75,470,626.72	127,842,851.94	-40.97%	主要系偿还到期的短期借款影响
应收票据	19,832,614.84	48,089,219.24	-58.76%	主要系报告期内应收票据到期结算增加导致余额减少影响
应收款项融资	1,452,280.00	4,700,304.02	-69.10%	主要系应收票据余额减少影响
其他应收款	4,597,721.78	2,827,291.47	62.62%	主要系投标保证金增加影响
存货	770,305,562.32	554,199,132.76	38.99%	主要系原材料价格上涨及生产合理备库影响
其他流动资产	25,756,657.01	100,521,756.73	-74.38%	主要系增值税进项税留抵额减少影响
长期应收款	879,706.25	554,200.65	58.73%	主要系经营租赁押金增加影响
在建工程	266,443,298.92	93,235,408.15	185.77%	主要系尚未达到预定可使用状态的设备投入增加影响
递延所得税资产	89,636,252.04	54,473,874.81	64.55%	主要系报告期可抵扣亏损增加影响
短期借款	172,601,166.61	254,409,841.63	-32.16%	主要系报告期内已偿还到期的短期借款的影响
应付票据	188,306,198.68	44,883,910.00	319.54%	主要系开具银行承兑汇票及信用证用于采购增加影响
应付账款	271,307,405.27	190,322,908.07	42.55%	主要系尚未到期结算的货款增加影响
合同负债	17,194,093.30	6,800,831.32	152.82%	主要系收到客户预收款增加影响
应交税费	2,727,714.36	4,395,452.04	-37.94%	主要系报告期末应交增值税减少影响
一年内到期的非流动负债	204,634,924.00	152,357,290.35	34.31%	主要系一年内到期的长期借款增加影响

租赁负债	6,511,745.73	3,498,332.11	86.14%	主要系经营租赁负债增加影响
其他综合收益	-237,412.56	-157,217.98	-51.01%	主要系外币财务报表折算差额影响
未分配利润	-163,984,836.22	-29,763,173.87	-450.97%	主要系报告期亏损影响
<b>2、利润表项目</b>				
<b>项目</b>	<b>本期金额</b>	<b>上年同期金额</b>	<b>变动比率</b>	<b>变动原因分析</b>
销售费用	13,624,770.65	8,851,317.92	53.93%	主要系销售人员同比增加导致薪酬增加影响
研发费用	163,792,408.88	77,684,518.04	110.84%	主要系研发人员同比增、加大研发投入影响
投资收益	-	87,500.00	-100.00%	主要系本报告期未购买结构性存款的影响
信用减值损失	1,870,473.62	-4,021,289.52	146.51%	主要系按照账龄组合计提坏账准备减少的影响
资产减值损失	-3,936,783.15	10,041.60	-39304.74%	主要系计提存货减值准备增加的影响
营业外收入	647,387.76	162,993.53	297.19%	主要系收到与日常经营无关款项增加影响
营业外支出	413,102.34	15,767.49	2519.96%	主要系支付与日常经营无关款项增加影响
所得税费用	-35,733,436.92	-6,744,383.53	-429.83%	主要系可抵扣亏损增加影响
<b>3、现金流量表项目</b>				
<b>项目</b>	<b>本期金额</b>	<b>上年同期金额</b>	<b>变动比率</b>	<b>变动原因分析</b>
经营活动产生的现金流量净额	-4,049,203.32	-26,551,885.97	84.75%	主要系销售回款及应收票据贴现同比增加影响
投资活动产生的现金流量净额	-169,334,107.02	-413,685,131.81	59.07%	主要系购建固定资产支出同比减少影响
筹资活动产生的现金流量净额	77,110,922.81	393,657,075.02	-80.41%	主要系偿还债务支出同比增加影响

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,630	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
佛山粤邦投资有限公司	境内非国有法人	27.02%	37,200,000		质押 <sup>①</sup>	29,105,000
深圳市前海富银城投投资有限公司	境内非国有法人	13.84%	19,057,500			
邵晟	境内自然人	3.82%	5,258,196			
东莞鸿粤驿虎汽车销售服务有限公司	境内非国有法人	1.57%	2,162,400			
熊雨昊	境内自然人	0.87%	1,195,000			
龚涛	境内自然人	0.68%	930,000	697,500		
乐扬	境内自然人	0.65%	891,400			
邵巧霞	境内自然人	0.62%	860,000			
李萍	境内自然人	0.54%	749,900			
方文校	境内自然人	0.51%	696,900			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
	股份种类	数量	股份种类	数量		
佛山粤邦投资有限公司		37,200,000	人民币普通股	37,200,000		
深圳市前海富银城投投资有限公司		19,057,500	人民币普通股	19,057,500		
邵晟		5,258,196	人民币普通股	5,258,196		

东莞鸿粤驿虎汽车销售服务有限公司	2,162,400	人民币普通股	2,162,400
熊雨昊	1,195,000	人民币普通股	1,195,000
乐扬	891,400	人民币普通股	891,400
邵巧霞	860,000	人民币普通股	860,000
李萍	749,900	人民币普通股	749,900
方文校	696,900	人民币普通股	696,900
顾仁大	650,000	人民币普通股	650,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东的关联关系无法确定，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东熊雨昊通过普通证券账户持有 582,000 股，通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 613,000 股，合计持有 1,195,000 股；股东李萍通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 749,900 股。		

注①. 截至本报告期末，公司控股股东粤邦投资累计质押公司股份 25,575,000 股，占公司股份总额的 18.58%；公司控股股东粤邦投资持有的公司股份 3,530,000 股被司法冻结，占公司股份总额的 2.56%。

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
龚涛	697,500			697,500	离任高管虚拟任期届满后六个月，按持股总数 25%解除限售	2023 年 12 月 8 日
侯振富		72,818	291,270	218,452	董监高锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
刘留		72,818	291,270	218,452	董监高锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
尹士平		24,000	96,000	72,000	董监高锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
杨宗璇		1,250	5,000	3,750	离任高管虚拟任期届满后六个月，按持股总数 25%解除限售	2023 年 12 月 8 日
安江波		21,975	87,900	65,925	离任高管虚拟任期届满后六个月，按持股总数 25%解除限售	2023 年 12 月 8 日
合计	697,500	192,861	771,440	1,276,079	--	--

## 三、其他重要事项

适用 不适用

### 1. 投资建设“红外光学与辐射探测器产业化项目”之房屋建筑物工程

为满足控股孙公司安徽光智员工集中住宿的管理需求，进一步节约管理成本，公司拟进行宿舍楼工程建设。同时考虑到集中施工的成本优势，拟同时开展红外光学与辐射探测器产业化项目（以下简称“二期项目”）厂房及附属工程的

建设（宿舍楼、二期项目厂房及附属工程统称房屋、建筑物工程）。房屋、建筑物工程建设投资总金额不超过人民币 3 亿元。公司于 2023 年 7 月 4 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于投资红外光学与辐射探测器产业化项目之房屋建筑物工程建设的议案》，并授权公司总经理及其授权人在授权范围内签署投资相关具体合同及其他相关法律文件并组织实施。

具体内容详见公司于 2023 年 7 月 5 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于投资红外光学与辐射探测器产业化项目之房屋建筑物工程建设的公告》（公告编号：2023-065）。

#### 2. 变更公司法定代表人并完成工商变更登记

公司于 2023 年 6 月 8 日召开的第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任刘留先生为公司总经理的议案》。《公司章程》第八条规定：总经理为公司的法定代表人，公司法定代表人由朱世彬变更为刘留。报告期内，公司已完成了以上工商变更登记手续，并取得了哈尔滨新区平房经济技术片区市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见公司于 2023 年 7 月 11 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于变更法定代表人并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-069）。

#### 3. 控股孙公司入选工业和信息化部第五批专精特新“小巨人”企业

根据工业和信息化部中小企业局发布的《关于公示专精特新“小巨人”企业名单的函》（工企业函〔2023〕85 号），公司控股孙公司安徽光智入选第五批专精特新“小巨人”企业名单，入选名单的公示期已结束。

具体内容详见公司于 2023 年 7 月 21 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于控股孙公司入选工业和信息化部第五批专精特新“小巨人”企业的公告》（公告编号：2023-073）。

#### 4. 变更公司注册资本并完成工商变更登记

公司分别于 2023 年 7 月 4 日、2023 年 7 月 21 日召开第五届董事会第二次会议，2023 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉部分条款的议案》。公司总股本由 136,125,000 股变更为 137,672,835 股，注册资本由 136,125,000 元变更为 137,672,835 元。报告期内，公司已完成了以上工商变更登记备案手续，并取得了哈尔滨新区平房经济技术片区市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见公司于 2023 年 7 月 26 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于变更注册资本并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-074）。

#### 5. 董事、高级管理人员承诺未来六个月内不减持公司股份

基于对公司未来发展前景的信心及对公司内在价值的认可，为支持公司持续、稳定、健康发展，同时为增强广大投资者信心，切实维护投资者权益和资本市场的稳定，持有公司股份的董事及高级管理人员共同承诺：自 2023 年 9 月 14 日起未来六个月内不以任何形式减持本人持有的公司股票；承诺期内如发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份，亦遵守上述承诺。

具体内容详见公司于 2023 年 9 月 14 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于董事、高级管理人员承诺未来六个月内不减持公司股份的公告》（公告编号：2023-084）。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：光智科技股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	75,470,626.72	127,842,851.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	19,832,614.84	48,089,219.24
应收账款	198,404,389.02	202,862,292.81
应收款项融资	1,452,280.00	4,700,304.02
预付款项	64,159,072.47	50,542,746.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,597,721.78	2,827,291.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	770,305,562.32	554,199,132.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,756,657.01	100,521,756.73
流动资产合计	1,159,978,924.16	1,091,585,595.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	879,706.25	554,200.65
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,565,336,914.30	1,567,280,039.06
在建工程	266,443,298.92	93,235,408.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,672,233.83	5,942,765.21
无形资产	54,223,949.53	55,372,830.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	983,792.66	1,292,827.46
递延所得税资产	89,636,252.04	54,473,874.81
其他非流动资产	66,473,478.98	70,473,626.14
非流动资产合计	2,050,649,626.51	1,848,625,572.10
资产总计	3,210,628,550.67	2,940,211,167.68
流动负债：		
短期借款	172,601,166.61	254,409,841.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	188,306,198.68	44,883,910.00
应付账款	271,307,405.27	190,322,908.07
预收款项		
合同负债	17,194,093.30	6,800,831.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,770,017.30	23,146,096.55
应交税费	2,727,714.36	4,395,452.04

其他应付款	544,449,386.62	445,769,351.31
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	204,634,924.00	152,357,290.35
其他流动负债	21,395,118.41	23,875,203.31
流动负债合计	1,450,386,024.55	1,145,960,884.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	988,825,395.11	990,634,412.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,511,745.73	3,498,332.11
长期应付款	505,946,309.14	444,116,701.39
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	51,304,583.10	40,321,765.99
递延所得税负债	16,591,640.18	17,162,699.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,569,179,673.26	1,495,733,911.65
负债合计	3,019,565,697.81	2,641,694,796.23
所有者权益：		
股本	137,672,835.00	136,125,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,565,032.15	173,264,528.81
减：库存股		
其他综合收益	-237,412.56	-157,217.98
专项储备		
盈余公积	19,047,234.49	19,047,234.49
一般风险准备		
未分配利润	-163,984,836.22	-29,763,173.87
归属于母公司所有者权益合计	191,062,852.86	298,516,371.45
少数股东权益		
所有者权益合计	191,062,852.86	298,516,371.45
负债和所有者权益总计	3,210,628,550.67	2,940,211,167.68

法定代表人：刘留

主管会计工作负责人：蒋桂冬

会计机构负责人：王玮玮

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	720,947,645.45	727,186,073.11
其中：营业收入	720,947,645.45	727,186,073.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	900,648,708.45	821,545,941.79
其中：营业成本	562,076,339.92	574,181,978.03
利息支出		



手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,932,970.59	4,872,580.35
销售费用	13,624,770.65	8,851,317.92
管理费用	72,482,785.65	81,271,835.11
研发费用	163,792,408.88	77,684,518.04
财务费用	82,739,432.76	74,683,712.34
其中：利息费用	80,757,777.58	78,574,414.28
利息收入	252,455.60	251,600.82
加：其他收益	11,503,022.63	9,503,429.18
投资收益（损失以“-”号填列）		87,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,870,473.62	-4,021,289.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,936,783.15	10,041.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,965.21	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-170,189,384.69	-88,780,187.42
加：营业外收入	647,387.76	162,993.53
减：营业外支出	413,102.34	15,767.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-169,955,099.27	-88,632,961.38
减：所得税费用	-35,733,436.92	-6,744,383.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-134,221,662.35	-81,888,577.85
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-134,221,662.35	-81,888,577.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-134,221,662.35	-81,888,577.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		

六、其他综合收益的税后净额	-80,194.58	35,057.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-80,194.58	35,057.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-80,194.58	35,057.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-80,194.58	
7. 其他		35,057.28
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-134,301,856.93	-81,853,520.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-134,301,856.93	-81,853,520.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.9823	-0.6016
（二）稀释每股收益	-0.9823	-0.6016

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘留

主管会计工作负责人：蒋桂冬

会计机构负责人：王玮玮

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	784,990,271.78	605,647,870.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	101,882,147.62	120,275,531.62
收到其他与经营活动有关的现金	42,261,342.39	26,769,457.54
经营活动现金流入小计	929,133,761.79	752,692,860.14
购买商品、接受劳务支付的现金	673,586,916.52	579,803,073.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	194,701,692.30	116,009,264.75
支付的各项税费	14,447,113.14	33,200,550.87
支付其他与经营活动有关的现金	50,447,243.15	50,231,857.29
经营活动现金流出小计	933,182,965.11	779,244,746.11
经营活动产生的现金流量净额	-4,049,203.32	-26,551,885.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		87,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,860.75	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	291,860.75	35,087,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,625,967.77	373,772,631.81
投资支付的现金		75,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	169,625,967.77	448,772,631.81
投资活动产生的现金流量净额	-169,334,107.02	-413,685,131.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,858,723.05	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	294,000,000.00	483,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	513,858,723.05	483,500,000.00
偿还债务支付的现金	295,565,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,190,385.32	38,609,571.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	101,992,414.92	41,233,353.42
筹资活动现金流出小计	436,747,800.24	89,842,924.98
筹资活动产生的现金流量净额	77,110,922.81	393,657,075.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	855,230.12	2,917,814.25
五、现金及现金等价物净增加额	-95,417,157.41	-43,662,128.51

加：期初现金及现金等价物余额	109,984,753.08	170,096,202.92
六、期末现金及现金等价物余额	14,567,595.67	126,434,074.41

## （二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），主要涉及以下事项：

（1）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行”，执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响；（2）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

本项会计政策变更对公司报表年初较上年期末递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润影响分别为 775,869.22 元、891,414.78 元、-115,545.56 元。

## （三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

光智科技股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 26 日