

证券代码：002952

证券简称：亚世光电

公告编号：2023-067

## 亚世光电（集团）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

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	170,475,932.27	-26.93%	539,404,367.93	-13.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,077,171.02	-159.22%	20,157,816.16	-76.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-24,387,630.50	-166.75%	17,358,144.82	-78.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	109,595,442.28	1,416.74%
基本每股收益（元/股）	-0.1343	-158.97%	0.1227	-76.59%
稀释每股收益（元/股）	-0.1343	-158.97%	0.1227	-76.59%
加权平均净资产收益率	-2.54%	-6.94%	2.28%	-7.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,180,702,701.27	1,257,881,585.34	-6.14%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	859,318,433.64	905,792,745.48	-5.13%	

**（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）		-1,722,289.70	
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）	1,027,768.26	2,072,389.78	
委托他人投资或管理资产的损益	1,474,902.39	4,395,106.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,216.98	-1,812,672.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,314.24	-3,964.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-203.54	
减：所得税影响额	77,611.18	439,254.89	
少数股东权益影响额（税后）	118,502.73	-310,560.27	
合计	2,310,459.48	2,799,671.34	--

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动额	增减变动率
交易性金融资产	3,430,341.93	6,038,930.64	-2,608,588.71	-43.20%
衍生金融资产	-	2,050,900.00	-2,050,900.00	-100.00%
应收账款	135,214,569.66	247,251,364.08	-112,036,794.42	-45.31%
预付款项	32,120,788.09	14,196,694.69	17,924,093.40	126.26%
固定资产	176,931,267.79	104,955,460.78	71,975,807.01	68.58%
在建工程	31,255,773.52	84,732,733.44	-53,476,959.92	-63.11%
使用权资产	3,754,270.61	5,376,599.65	-1,622,329.04	-30.17%
长期待摊费用	610,274.64	1,458,093.96	-847,819.32	-58.15%
递延所得税资产	7,789,248.50	1,994,943.27	5,794,305.23	290.45%
衍生金融负债	554,476.00	-	554,476.00	100.00%

应付票据	4,663,692.44	-	4,663,692.44	100.00%
应交税费	2,199,452.50	10,414,225.64	-8,214,773.14	-78.88%
其他应付款	64,892,307.52	40,851,448.22	24,040,859.30	58.85%
其他流动负债	319,007.59	141,070.62	177,936.97	126.13%
递延所得税负债	691,500.80	1,567,541.11	-876,040.31	-55.89%

- 1) 交易性金融资产报告期末较期初减少，原因是报告期末公司股票投资公允价值下降；
- 2) 衍生金融资产报告期末较期初减少，原因是形成衍生金融资产的金融产品协议已完成交割，衍生金融资产终止确认；
- 3) 应收账款报告期末较期初减少，主要原因是本年销售回款增加，以及计提的坏账准备金额增加；
- 4) 预付款项报告期末较期初增加，原因是部分原材料备货预付款集中在 2023 年初支付；
- 5) 固定资产报告期末较期初增加，原因是在建工程可投入使用部分转入固定资产；
- 6) 在建工程报告期末较期初减少，原因是在建工程可投入使用部分转入固定资产；
- 7) 使用权资产报告期末较期初减少，主要原因是计提折旧，使用权资产账面价值减少；
- 8) 长期待摊费用报告期末较期初减少，原因是计提摊销，长期待摊费用账面价值减少；
- 9) 递延所得税资产报告期末较期初增加，原因是坏账准备及存货跌价形成的可抵扣暂时性差异增加；
- 10) 衍生金融负债报告期末较期初增加，原因是依据金融产品协议确认的衍生金融负债增加；
- 11) 应付票据报告期末较期初增加，原因是以银行承兑汇票支付供应商货款，未到期票据有所增加；
- 12) 应交税费报告期末较期初减少，主要原因是上年子公司享受增值税延缓缴纳政策，应交增值税余额较大；
- 13) 其他应付款报告期末较期初增加，主要原因是应股东要求暂不支付的现金股利增加；
- 14) 其他流动负债报告期末较期初增加，原因是预收货款中预计未来将形成应交增值税的金额增加；
- 15) 递延所得税负债报告期末较期初减少，主要原因是衍生金融资产及使用权资产形成的应纳税暂时性差异减少。

## 2、利润表项目

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减变动额	增减变动率
销售费用	13,719,298.62	9,722,763.97	3,996,534.65	41.10%
管理费用	14,313,413.47	10,634,555.60	3,678,857.87	34.59%
财务费用	-10,478,336.97	-22,835,605.84	12,357,268.87	54.11%
信用减值损失	29,633,882.40	2,168,241.24	27,465,641.16	1266.72%
资产减值损失	9,769,439.95	2,995,050.09	6,774,389.86	226.19%
其他收益	2,096,941.26	4,147,192.85	-2,050,251.59	-49.44%
所得税费用	1,997,820.76	11,928,730.73	-9,930,909.97	-83.25%

- 1) 销售费用报告期较上年同期增加，主要原因是报告期佣金费用增加；
- 2) 管理费用报告期较上年同期增加，主要原因是升级数字化信息管理系统以及在建工程部分转固后由管理部门分摊的摊销/折旧增加；审计费、认证服务费等增加；
- 3) 财务费用报告期较上年同期增加，主要原因是受汇率波动影响汇兑收益减少；

- 4) 信用减值损失报告期较上年同期增加，主要原因是公司客户 GIGASET COMMUNICATIONS GMBH 由于缺乏流动性，宣告进入自我管理破产程序，其开发、生产和销售活动将继续保持不变。公司对该客户应收账款无法收回的风险增加，报告期计提的坏账准备增加；
- 5) 资产减值损失报告期较上年同期增加，主要原因是报告期计提的存货跌价准备增加；
- 6) 其他收益报告期较上年同期减少，主要原因是报告期收到的政府补助减少；
- 7) 所得税费用报告期较上年同期减少，主要原因是报告期利润总额减少。

### 3、现金流量表项目

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减变动额	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	109,595,442.28	-8,323,235.92	117,918,678.20	1416.74%
投资活动产生的现金流量净额	-69,079,883.60	-3,912,960.32	-65,166,923.28	-1665.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,300,899.84	-17,136,042.82	-27,164,857.02	-158.52%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,732,354.75	9,807,435.55	-7,075,080.80	-72.14%

- 1) 经营活动产生的现金流量净额报告期较上年同期增加，主要原因是报告期内销售商品收到的现金增加，购买商品支付的现金减少；
- 2) 投资活动产生的现金流量净额报告期较上年同期减少，主要原因是报告期内公司以暂时闲置货币资金进行投资的净现金流量较上年同期减少；
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期较上年同期减少，主要原因是报告期内支付的现金股利较上年同期增加；
- 4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响报告期较上年同期减少，主要原因是受美元对人民币汇率波动的影响。

## 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		11,930	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
亚世光电（香港）有限公司	境外法人	36.65%	60,223,500			
边瑞群	境内自然人	12.71%	20,880,000	15,660,000		
林雪峰	境内自然人	12.71%	20,879,983	15,659,987	质押	5,800,000
解治刚	境内自然人	7.76%	12,760,000			
JIA JITAO	境外自然人	0.79%	1,299,975	974,981		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.63%	1,038,673			
中信证券股份有限公司	国有法人	0.46%	752,849			

中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	境外法人	0.36%	592,150		
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.36%	589,377		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.36%	585,964		
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		
亚世光电（香港）有限公司	60,223,500	人民币普通股	60,223,500		
解治刚	12,760,000	人民币普通股	12,760,000		
边瑞群	5,220,000	人民币普通股	5,220,000		
林雪峰	5,219,996	人民币普通股	5,219,996		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,038,673	人民币普通股	1,038,673		
中信证券股份有限公司	752,849	人民币普通股	752,849		
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	592,150	人民币普通股	592,150		
高盛公司有限责任公司	589,377	人民币普通股	589,377		
华泰证券股份有限公司	585,964	人民币普通股	585,964		
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10（R）	539,225	人民币普通股	539,225		
上述股东关联关系或一致行动的说明	亚世光电（香港）有限公司、边瑞群、林雪峰、解治刚、JIA JITAO 与其他股东不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况，实际控制人 JIA JITAO 先生持有控股股东亚世光电（香港）有限公司 100% 股权。除此之外，本公司未知其他上述股东是否存在关联关系或一致行动情况。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用				

## （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、其他重要事项

适用 不适用

为真实、准确地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，公司基于谨慎性原则，对截止 2023 年 9 月 30 日各项资产进行了减值测试，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于计提资产减值准备的公告》（公告编号：2023-063）。

## 四、季度财务报表

**（一）财务报表****1、合并资产负债表**

编制单位：亚世光电（集团）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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	125,537,206.91	126,590,193.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,430,341.93	6,038,930.64
衍生金融资产		2,050,900.00
应收票据	5,562,093.75	6,084,338.11
应收账款	135,214,569.66	247,251,364.08
应收款项融资	583,170.00	
预付款项	32,120,788.09	14,196,694.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,735,171.66	3,240,656.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	329,817,391.05	369,185,891.35
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	290,276,797.59	251,393,999.74
<b>流动资产合计</b>	<b>925,277,530.64</b>	<b>1,026,032,968.62</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
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	176,931,267.79	104,955,460.78
在建工程	31,255,773.52	84,732,733.44

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,754,270.61	5,376,599.65
无形资产	17,452,059.85	15,407,471.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	610,274.64	1,458,093.96
递延所得税资产	7,789,248.50	1,994,943.27
其他非流动资产	17,632,275.72	17,923,314.00
非流动资产合计	255,425,170.63	231,848,616.72
资产总计	1,180,702,701.27	1,257,881,585.34
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	554,476.00	
应付票据	4,663,692.44	
应付账款	192,705,397.55	238,813,381.62
预收款项		
合同负债	3,816,014.52	4,703,447.04
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	3,888,324.97	3,962,227.44
应交税费	2,199,452.50	10,414,225.64
其他应付款	64,892,307.52	40,851,448.22
其中：应付利息		
应付股利	64,488,580.00	40,399,180.00
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	3,058,163.38	2,494,612.05
其他流动负债	319,007.59	141,070.62
流动负债合计	276,096,836.47	301,380,412.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		1,130,815.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,326,455.20	21,869,354.98
递延所得税负债	691,500.80	1,567,541.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,017,956.00	24,567,711.57
负债合计	297,114,792.47	325,948,124.20
所有者权益：		
股本	164,340,000.00	164,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,756,063.68	363,756,063.68
减：库存股	24,462,273.21	22,766,145.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,192,516.42	66,192,516.42
一般风险准备		
未分配利润	289,492,126.75	334,270,310.59
归属于母公司所有者权益合计	859,318,433.64	905,792,745.48
少数股东权益	24,269,475.16	26,140,715.66
所有者权益合计	883,587,908.80	931,933,461.14
负债和所有者权益总计	1,180,702,701.27	1,257,881,585.34

法定代表人：贾继涛（JIA JITAO）

主管会计工作负责人：贾艳

会计机构负责人：袁婧

## 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	539,404,367.93	625,935,764.35
其中：营业收入	539,404,367.93	625,935,764.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	479,667,944.13	527,620,464.20
其中：营业成本	434,634,031.32	502,055,900.71
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	3,305,445.24	3,384,098.53
销售费用	13,719,298.62	9,722,763.97
管理费用	14,313,413.47	10,634,555.60
研发费用	24,174,092.45	24,658,751.23
财务费用	-10,478,336.97	-22,835,605.84
其中：利息费用		
利息收入	2,333,481.46	921,717.57
加：其他收益	2,096,941.26	4,147,192.85
投资收益（损失以“-”号填列）	4,475,107.79	6,358,272.06
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）	-3,498,564.71	-4,613,719.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,633,882.40	-2,168,241.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,769,439.95	-2,995,050.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,720,225.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,686,360.66	99,043,754.68
加：营业外收入		12,261.75
减：营业外支出	3,964.24	6,152.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,682,396.42	99,049,864.24
减：所得税费用	1,997,820.76	11,928,730.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,684,575.66	87,121,133.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,684,575.66	87,121,133.51
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）	20,157,816.16	85,787,605.25



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	49,268,976.55	43,542,560.88
收到其他与经营活动有关的现金	4,513,703.18	5,994,687.08
经营活动现金流入小计	669,913,025.90	615,140,105.03
购买商品、接受劳务支付的现金	406,498,336.22	489,345,815.16
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	103,983,594.86	103,367,812.23
支付的各项税费	23,208,649.71	17,103,274.87
支付其他与经营活动有关的现金	26,627,002.83	13,646,438.69
经营活动现金流出小计	560,317,583.62	623,463,340.95
经营活动产生的现金流量净额	109,595,442.28	-8,323,235.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	834,800,000.00	1,317,635,353.64
取得投资收益收到的现金	4,864,340.10	6,552,209.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	839,500.00	
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	3,828,950.00	904,564.57
投资活动现金流入小计	844,332,790.10	1,325,092,128.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,272,673.70	55,078,255.99
投资支付的现金	884,800,000.00	1,273,171,132.52
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	1,340,000.00	755,700.00
投资活动现金流出小计	913,412,673.70	1,329,005,088.51
投资活动产生的现金流量净额	-69,079,883.60	-3,912,960.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,304,757.29

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	14,663,096.19	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,663,096.19	23,304,757.29
偿还债务支付的现金	14,663,096.19	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,286,248.07	19,608,189.22
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	2,014,651.77	20,832,610.89
筹资活动现金流出小计	58,963,996.03	40,440,800.11
筹资活动产生的现金流量净额	-44,300,899.84	-17,136,042.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,732,354.75	9,807,435.55
五、现金及现金等价物净增加额	-1,052,986.41	-19,564,803.51
加：期初现金及现金等价物余额	126,590,193.32	101,192,094.42
六、期末现金及现金等价物余额	125,537,206.91	81,627,290.91

## （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

## （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。

亚世光电（集团）股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 27 日