

# 广州凌玮科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

广州凌玮科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为本公司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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

如无特别说明，本报告所有表格中的金额单位为人民币元。

### 一、2023 年度主要财务数据

项目	2023 年	2022 年	变动率
营业收入	465,896,868.30	401,242,465.73	16.11%
归属于母公司股东的净利润	124,873,687.63	90,989,982.27	37.24%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,807,703.49	85,100,357.95	31.38%
经营活动产生的现金流量净额	104,045,772.23	89,946,201.65	15.68%
基本每股收益（元/股）	1.18	1.12	5.36%
稀释每股收益（元/股）	1.18	1.12	5.36%
加权平均净资产收益率	8.89%	15.91%	-7.02%
资产总额	1,688,819,110.47	721,291,394.71	134.14%
归属于母公司股东的净资产	1,497,750,380.84	617,233,106.08	142.66%

2023 年，公司销售收入为 4.66 亿元，较上年增长 16.11%，主要是持续开拓新产品开口剂和防锈颜料市场所致。2023 年实现归属于母公司股东净利润 11,180.77 万元，较上年同期增长 31.38%，主要是营业收入增长以及理财收益增加所致。

### 二、2023 年度财务状况、经营成果和现金流量情况

#### （一）资产构成及变动情况

资产负债表项目	2023.12.31	2022.12.31	变动率
货币资金	459,288,753.82	269,315,540.43	70.54%
交易性金融资产	265,769,731.23	-	100.00%
应收票据	41,911,345.56	33,644,462.27	24.57%
应收账款	73,676,768.74	70,331,486.53	4.76%
应收款项融资	11,833,861.68	3,761,171.68	214.63%
预付款项	3,590,100.52	3,541,889.00	1.36%
其他应收款	3,211,799.28	1,745,500.10	84.00%
存货	32,938,783.70	44,251,477.24	-25.56%
一年内到期的非流动资产	-	60,000,000.00	-100.00%
其他流动资产	275,955,232.35	7,720,290.36	3474.42%
债权投资	145,451,604.25	65,000,000.00	123.77%
投资性房地产	654,148.47	-	100.00%
固定资产	66,485,017.21	59,772,497.90	11.23%
在建工程	217,249,653.54	43,808,155.00	395.91%
使用权资产	17,338,707.86	6,653,468.71	160.60%
无形资产	38,475,261.97	39,363,946.33	-2.26%
商誉	359,372.27	-	100.00%
长期待摊费用	1,028,146.04	376,874.67	172.81%
递延所得税资产	1,597,191.39	1,378,232.98	15.89%
其他非流动资产	32,003,630.59	10,626,401.51	201.17%
<b>资产总计</b>	<b>1,688,819,110.47</b>	<b>721,291,394.71</b>	<b>134.14%</b>

报告期末资产总额达到 16.89 亿元，增加 9.68 亿元，增长 134.14%，主要是以下资产项目发生比较大的变动：

1、货币资金增加 18,997 万元，增长 70.54%，主要是新股募集资金到账所致。

2、交易性金融资产 26,577 万元，年初余额为 0，主要是购买的银行结构性存款增加所致。

3、应收款项融资增加 807 万，增长 214.63%，主要是收到未到期的 6+9 银行承兑汇票增加所致。

4、其他流动资产增加 26,823 万元，增长 3474.42%，主要是将部份新股募集资金用于购买券商保本收益凭证产品。

5、一年内到期的非流动资产年初余额为 6,000 万元，期末余额为 0，主要是大额存单于年内到期所致。

6、债权投资增加 8,045 万元，增长 123.77%，主要是增加大额存单在购买所致。

7、在建工程增加 17,344 万元，增长 395.91%，主要是募投项目的持续推进建设所致。

8、使用权资产增加 1,069 万元，增长 160.60%，主要是凌玮新材料技术研究（广州）有限公司租用厂房办公楼作为公司研发基地所致。

9、其他非流动资产增加 2,138 万元，增长 201.17%，主要是预付设备款增加所致。

## （二）负债情况分析

资产负债表项目	2023.12.31	2022.12.31	变动率
短期借款	50,000,000.00	2,911,864.31	1617.11%
应付账款	89,201,248.62	54,195,643.48	64.59%
合同负债	2,724,327.91	4,011,659.04	-32.09%
应付职工薪酬	12,128,706.69	11,998,861.08	1.08%
应交税费	10,991,684.51	16,562,637.87	-33.64%
其他应付款	540,162.21	1,289,488.88	-58.11%
一年内到期的非流动负债	3,457,958.27	1,957,840.47	76.62%
其他流动负债	93,528.93	104,892.74	-10.83%
租赁负债	14,836,263.89	4,978,327.86	198.02%
递延收益	4,487,555.61	5,064,039.84	-11.38%
递延所得税负债	1,966,815.47	465,433.76	322.58%
<b>负债总计</b>	<b>190,428,252.11</b>	<b>103,540,689.33</b>	<b>83.92%</b>

报告期末负债额为 19,042.83 万元，增加 8,688.76 万元，增长 83.92%，主要是以下负债项目发生比较大的变动：

1、短期借款增加 4,709 万元，主要是为提高公司资金使用收益进行了低费率的票据贴现。

2、应付账款增加 3,501 万元，增长 64.59%，主要是募投项目持续建设中，应付工程款增加。

3、应交税费减少 557 万元，下降 33.64%，主要是因为 2022 年本公司及子公司冷水江三 A 新材料科技有限公司的增值税和企业所得税享受了制造业的税费缓缴政策。

4、其他应付款减少 75 万元，降低 58.11%，主要是因为 2023 年大部份客户的返利在当年结算完毕。

5、租赁负债增加 986 万元，增长 198.02%，一年内到期的非流动负债增加 150 万元，增长 76.62%，主要是是新成立的凌玮新材料技术研究（广州）有限公司租用厂房办公楼作为公司研发基地，租赁负债以及一年内到期的租赁负债增加。

6、递延所得税负债增加 150 万元，增长 322.58%，主要是计提的利息收入增加所致。

### （三）经营成果

利润表项目	2023 年	2022 年	变动率
营业收入	465,896,868.30	401,242,465.73	16.11%
营业成本	274,395,665.69	249,282,268.12	10.07%
税金及附加	3,404,815.03	3,207,868.58	6.14%
销售费用	26,701,747.00	22,190,902.96	20.33%
管理费用	18,992,390.77	15,026,107.76	26.40%
研发费用	24,074,886.12	15,702,659.08	53.32%
财务费用	-14,028,907.88	-6,191,064.84	-126.60%
其他收益	3,032,970.28	4,326,122.04	-29.89%
投资收益	12,157,677.38	3,545,891.69	242.87%

公允价值变动收益	769,731.23	-	100.00%
信用减值损失	-370,773.60	-25,236.38	-1369.20%
资产减值损失	-141,053.56	-320,760.43	56.03%
资产处置收益	60,793.29	31,363.14	93.84%
营业外收入	3,001,584.08	7,910.00	37846.70%
营业外支出	637,884.47	716,827.04	-11.01%
利润总额	150,229,316.20	108,872,187.09	37.99%
所得税费用	25,232,750.35	17,800,202.67	41.76%
净利润	124,996,565.85	91,071,984.42	37.25%

2023 年实现净利润 12,499.66 万元，同比增加 3,392.46 万元，增长 37.25%，主要是以下损益项目发生比较大的变动：

1、持续开拓新产品开口剂和防锈颜料市场，营业收入、营业成本及毛利额稳步增长。

2、投资收益增加 861 万元，增长 242.87%，主要是新股募集资金到账后，为提高资金使用收益，根据资金支出计划进行了现金理财。

3、研发费用增加 837 万元，增长 53.32%，主要是公司为增强核心竞争力，大力加强研发投入所致。

4、财务费用减少 784 万元，下降 126.60%，主要是利息收入增加所致。

5、营业外收入增加 299 万元，主要是收到 300 万 IPO 政府补助所致。

#### （四）现金流量情况

现金流量表项目	2023 年	2022 年	变动率
经营活动产生的现金流量净额	104,045,772.23	89,946,201.65	15.68%
投资活动产生的现金流量净额	-713,647,628.92	-119,824,430.75	-495.58%
筹资活动产生的现金流量净额	805,278,777.88	347,525.91	231617.62%

2023 年实现现金及现金等价物净增加额 19,641.87 万元，主要是因为新股募集资金到账以及经营性现金回款良好。2023 年在取得经营性现金流净回款 10,404.58 万元的同时，公司也进行了现金管理，购买了结构性存款、大额存单、券商收益凭证等保本型理财产品，导致投资活动现金流量净额-71,364.76 万元。

2023 年新股募集资金到账, 所以筹资活动产生的现金流量净额从 34.75 万元增加到了 80,527.88 万元。

广州凌玮科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 19 日