

广州凌玮科技股份有限公司

2022 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”）2022 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 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。现将公司 2022 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、2022 年度主要财务数据

项目	2022 年	2021 年	变动率
营业收入	401,242,465.73	409,186,637.08	-1.94%
归属于母公司股东的净利润	90,989,982.27	67,544,163.07	34.71%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,100,357.95	76,721,838.69	10.92%
经营活动产生的现金流量净额	89,946,201.65	88,960,754.82	1.11%
基本每股收益（元/股）	1.12	0.83	34.94%
稀释每股收益（元/股）	1.12	0.83	34.94%
加权平均净资产收益率	15.91%	14.27%	1.64%
资产总额	721,291,394.71	606,110,739.90	19.00%
归属于母公司股东的净资产	617,233,106.08	526,243,123.81	17.29%

2022 年，公司销售收入为 4.01 亿元，较上年下降 1.94%，主要是国际环境错综复杂，造成公司代理 BYK 产品供货不足及涨价，公司涂层助剂收入下滑。2022 年，实现归属于母公司股东净利润 9,099.00 万元，较上年同期增长 34.71%，主要是高毛利的新产品销售增长较多以及去年同期发生理财产品投资损失。

二、2022 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	2022.12.31	2021.12.31	变动率
货币资金	269,315,540.43	281,599,977.47	-4.36%

应收票据	33,644,462.27	30,805,681.06	9.22%
应收账款	70,331,486.53	73,093,999.96	-3.78%
应收款项融资	3,761,171.68	6,010,524.42	-37.42%
预付款项	3,541,889.00	2,681,488.75	32.09%
其他应收款	1,745,500.10	1,316,447.90	32.59%
存货	44,251,477.24	36,174,677.38	22.33%
一年内到期的非流动资产	60,000,000.00	20,000,000.00	200.00%
其他流动资产	7,720,290.36	1,008,802.75	665.29%
债权投资	65,000,000.00	30,000,000.00	116.67%
固定资产	59,772,497.90	61,009,126.29	-2.03%
在建工程	43,808,155.00	6,453,015.10	578.88%
使用权资产	6,653,468.71	7,120,466.49	-6.56%
无形资产	39,363,946.33	39,754,447.32	-0.98%
长期待摊费用	376,874.67	243,965.55	54.48%
递延所得税资产	1,378,232.98	1,674,952.26	-17.72%
其他非流动资产	10,626,401.51	7,163,167.20	48.35%
资产总计	721,291,394.71	606,110,739.90	19.00%

报告期末资产总额达到 7.21 亿元，增加 1.15 亿元，增长 19.00%，主要是以下资产项目发生比较大的变动：

1、应收款项融资减少 224.94 万元，降低 37.42%，主要是公司结存的 6+9 银行承兑汇票减少。

2、债权投资增加 3,500 万元，增长 116.67%，一年内到期的非流动资产增加 4,000 万元，增长 200.00%，主要是公司增加了大额存单购买所致。

3、其他应收款增加 42.91 万元，增长 32.59%，主要是应收出口退税增加所致。

4、预付款项增加 86.04 万元，增长 32.09%，主要是子公司冷水江三 A 新材料科技有限公司预付电力款余额增加。

5、其他流动资产增加 671.15 万元，增长 665.29%，主要是预付的 IPO 费用从其他非流动资产重分类到其他流动资产。

6、在建工程增加 3,735.51 万元，增长 578.88%，主要是募投项目稳步推进所致。

7、长期待摊费用增加 13.29 万元，增长 54.48%，主要是本期增加装修费用所致。

8、其他非流动资产增加 346.32 万元，增长 48.35%，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	2022.12.31	2021.12.31	变动率
短期借款	2,911,864.31	-	
应付账款	54,195,643.48	39,577,110.81	36.94%
合同负债	4,011,659.04	3,115,880.56	28.75%
应付职工薪酬	11,998,861.08	11,848,132.15	1.27%
应交税费	16,562,637.87	8,441,355.42	96.21%
其他应付款	1,289,488.88	3,064,644.52	-57.92%
一年内到期的非流动负债	1,957,840.47	1,466,161.49	33.54%
其他流动负债	104,892.74	324,241.31	-67.65%
租赁负债	4,978,327.86	5,849,980.43	-14.90%
递延收益	5,064,039.84	5,744,512.25	-11.85%
递延所得税负债	465,433.76	-	
负债总计	103,540,689.33	79,432,018.94	30.35%

报告期末负债额为 10,354.07 万元，增加 2,410.87 万元，增长 30.35%，主要是以下负债项目发生比较大的变动：

1、短期借款增加 291.19 万元，主要是公司在 2022 年下半年进行了银行承兑汇票贴现，部分票据未到期，重分类到短期借款。

2、应付账款增加 1,461.85 万元，增长 36.94%，主要是募投项目稳步推进，应付工程款增加。

3、应交税费增加 812.13 万元，增长 96.21%，主要是因为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 177.52 万元，降低 57.92%，主要是因为 2022 年客户销售返利减少。

5、一年内到期的非流动负债增加 49.17 万元，增长 33.54%，主要是公司 2022

年有租赁新办公室，一年内到期的租赁负债增加。

6、其他流动负债减少 21.93 万元，降低 67.65%，主要是待转销项税额贷方余额重分类减少所致。

7、递延所得税负债增加 46.54 万元，主要是子公司冷水江三 A 新材料科技有限公司固定资产一次性加计扣除所致。

（三）经营成果

利润表项目	2022 年	2021 年	变动率
营业收入	401,242,465.73	409,186,637.08	-1.94%
营业成本	249,282,268.12	265,556,165.97	-6.13%
税金及附加	3,207,868.58	3,791,712.56	-15.40%
销售费用	22,190,902.96	19,036,931.79	16.57%
管理费用	15,026,107.76	14,295,610.58	5.11%
研发费用	15,702,659.08	13,733,350.88	14.34%
财务费用	-6,191,064.84	-1,990,148.42	-211.09%
其他收益	4,326,122.04	3,350,160.79	29.13%
投资收益	3,545,891.69	-15,984,494.01	122.18%
信用减值损失	-25,236.38	-176,599.12	-85.71%
资产减值损失	-320,760.43	-419,611.52	-23.56%
资产处置收益	31,363.14	0	
营业外收入	7,910.00	26,669.39	-70.34%
营业外支出	716,827.04	268,135.17	167.34%
利润总额	108,872,187.09	81,291,004.08	33.93%
所得税费用	17,800,202.67	13,258,154.57	34.26%
净利润	91,071,984.42	68,032,849.51	33.86%

2022 年实现净利润 9,107.20 万元，同比增加 2,303.91 万元，增长 33.86%，主要是以下损益项目发生比较大的变动：

1、2022 年尽管宏观经济放缓，行业材料价格持续上涨，营业收入同比减少 794.42 万元，降低 1.94%，但由于公司产品销售结构发生变化，高毛利的防锈颜料和开口剂销售大幅增长，整体毛利率提升，整体毛利额增加。

2、投资收益增加 1,953.04 万元，增长 122.18%，主要是受宏观经济大环境

影响，公司购买的民生信托的理财产品在 2021 年发生了 2,150 万元的投资损失。

3、财务费用减少 420.09 万元，下降 211.09%，主要是汇兑收益和利息收入增加所致。

4、信用减值损失减少 15.14 万元，下降 85.71%，主要是公司应收账款余额年末相对年初减少所致。

5、营业外支出增加 44.87 万元，增加 167.34%，主要是公司报废固定资产产生损失。

（四）现金流量情况

现金流量表项目	2022 年	2021 年	变动率
经营活动产生的现金流量净额	89,946,201.65	88,960,754.82	1.11%
投资活动产生的现金流量净额	-119,824,430.75	-9,031,960.83	-1226.67%
筹资活动产生的现金流量净额	347,525.91	3,306,973.48	-89.49%

2022 年实现现金及现金等价物净增加额-2,757.83 万元，主要是因为公司主营业务稳步增长，经营性现金回款良好。2022 年在取得经营性现金流净回款 8,994.62 万元的同时，公司也进行了现金管理，购买了结构性存款和大额存单等保本理财产品，导致投资活动现金流量净额-11,982.44 万元。2022 年公司银行承兑汇票的贴现活动相比 2021 年有所减少，所以筹资活动产生的现金流量净额从 330.70 万元减少到了 34.75 万元。

广州凌玮科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 18 日