

深圳雷曼光电科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳雷曼光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大信审字[2024]第5-00085号标准无保留意见的审计报告。根据会计师的审计意见，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日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

现将2023年度财务决算情况汇报如下：

一、2023年度公司主要财务数据和指标

1、报告期内主要财务数据

2023年度公司主要经营指标的完成情况：公司2023年营业收入111,323.07万元，比上年同期增长2.77%；归属于上市公司股东的净利润-7,647.70万元，比上年同期下降342.19%；截止2023年12月31日公司总资产183,810.87万元，比上年同期增长29.14%；归属于上市公司股东的净资产103,442.85万元，比上年同期增长53.53%。

2023年度公司经营活动产生的现金净流量11,594.33万元，比上年同期增长143.62%；投资活动产生的现金净流量-41,741.45万元；筹资活动产生的现金净流量37,858.59万元；现金及现金等价物净增加额8,122.24万元。

2、2023年度公司基本财务指标如下：

项目	2023年12月31日 /2023年度	2022年12月31日 /2022年度
营业收入（万元）	111,323.07	108,326.76
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-7,647.70	3,157.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-8,097.86	1,388.29
经营活动产生的现金流量净额（万元）	11,594.33	4,759.24
基本每股收益（元/股）	-0.22	0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.22	0.09
加权平均净资产收益率	-12.12%	4.82%
资产负债率	42.36%	51.05%

项目	2023年12月31日 /2023年度	2022年12月31日 /2022年度
速动比率	1.38	0.78
流动比率	1.89	1.42
净利润经营性净现金含量	-1.56	1.70
应收账款周转天数（天）	72.84	83.11
存货周转天数（天）	168.06	188.22
归属于上市公司股东的所有者权益	103,442.85	67,378.39
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.4658	1.9278
每股净现金流量（元）	0.19	0.14
每股经营活动的现金流量（元）	0.28	0.14

注：上述计算结果因四舍五入之故可能存在尾差，下同。

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

1、资产负债结构及变动分析

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动
货币资金	36,350.34	26,722.48	36.03%
应收账款	22,827.98	21,786.86	4.78%
存货	36,847.74	42,626.86	-13.56%
流动资产合计	136,176.68	94,985.18	43.37%
固定资产	25,233.22	25,867.81	-2.45%
无形资产	3,170.66	3,157.25	0.42%
商誉	3,360.60	4,576.70	-26.57%
非流动资产合计	47,634.19	47,345.33	0.61%
资产总计	183,810.87	142,330.52	29.14%
流动负债合计	72,083.29	66,726.50	8.03%
负债合计	77,856.61	72,652.61	7.16%
股东权益合计	105,954.26	69,677.90	52.06%
负债和股东权益总计	183,810.87	142,330.52	29.14%

报告期内，公司资产总额比上年增加29.14%，主要是本期收到向特定对象发行股票募集资金所致。

公司流动资产占总资产比重较高，报告期末流动资产占比74.09%，较年初占比增加7.35%；流动资产总额比去年同期增加43.37%，主要原因是本期收到向特定对象发行股票募集资金。

2、经营情况分析

(1) 利润情况分析

单位：万元

年度	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	111,323.07	108,326.76	2.77%
营业成本	85,122.12	79,877.33	6.57%
销售费用	13,706.27	11,680.52	17.34%
管理费用	8,068.64	7,856.34	2.70%
研发费用	6,422.26	6,221.39	3.23%
财务费用	-355.28	-1,820.26	80.48%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-465.60	-665.34	-30.02%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,154.78	-1,745.51	195.32%
营业利润	-6,837.46	2,960.41	-330.96%
净利润	-7,435.80	2,804.63	-365.13%
归属于母公司所有者的净利润	-7,647.70	3,157.69	-342.19%

1) 2023 年财务费用-355.28 万元，较 2022 年增加 1,464.98 万元，主要是人民币对美元汇率变动影响，汇兑收益减少。

2) 2023 年信用减值损失较 2022 年减少，主要为本年度计提应收账款信用减值损失减少所致。

3) 2023 年资产减值损失较 2022 年大幅增加，主要为存货跌价损失及商誉减值损失增加所致。

(2) 收入情况分析

单位：万元

年度	2023 年度	2022 年度	同比变动
主营业务收入	111,095.81	107,646.46	3.20%
其他业务收入	227.26	680.31	-66.59%
营业收入	111,323.07	108,326.76	2.77%

2023年度和2022年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为99.80%和99.37%，主营业务突出。

报告期内，公司营业收入分地区构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023 年		2022 年	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
境内收入	31,506.95	28.30%	29,880.17	27.58%
其中：华北地区	5,656.15	5.08%	4,071.68	3.76%
华东地区	10,579.50	9.50%	12,002.71	11.08%
华南地区	8,136.20	7.31%	8,484.74	7.83%
其他地区	7,135.11	6.41%	5,321.04	4.91%
境外收入	79,816.11	71.70%	78,446.59	72.42%
其中：北美洲	61,080.86	54.87%	56,843.51	52.47%
欧洲	7,305.24	6.56%	11,103.36	10.25%
亚洲	7,748.29	6.96%	7,224.69	6.67%
其他洲	3,681.72	3.31%	3,275.02	3.02%
总计	111,323.07	100.00%	108,326.76	100.00%

3、2023年度现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比变动
经营活动现金流入小计	118,996.81	128,347.24	-7.29%
经营活动现金流出小计	107,402.48	123,588.01	-13.10%
经营活动产生的现金流量净额	11,594.33	4,759.24	143.62%
投资活动现金流入小计	8,326.00	18,333.31	-54.59%
投资活动现金流出小计	50,067.45	23,465.58	113.37%

项目	2023 年	2022 年	同比变动
投资活动产生的现金流量净额	-41,741.45	-5,132.27	-713.31%
筹资活动现金流入小计	72,457.10	44,302.23	63.55%
筹资活动现金流出小计	34,598.51	39,692.02	-12.83%
筹资活动产生的现金流量净额	37,858.59	4,610.22	721.19%
现金及现金等价物净增加额	8,122.24	5,022.88	61.70%

1) 2023 年经营活动产生的现金流量净额为 11,594.33 万元，较去年同期增加 6,835.09 万元。主要是公司本期内客户回款情况较好，同时加大票据结算比例，有效减少采购货款的现金支付所致。

2) 2023 年投资活动产生的现金流量净额为-41,741.45 万元，较去年同期减少 36,609.18 万元。主要是理财产品购买的净流出额较上年同期增加所致。

3) 2023 年筹资活动产生的现金流量净额为 37,858.59 万元，较上年同期增加 33,248.38 万元。主要是本期收到向特定对象发行股票募集资金所致。

深圳雷曼光电科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 18 日