

证券代码：300861

证券简称：美畅股份

公告编号：2024-038

## 杨凌美畅新材料股份有限公司

### 2023 年度财务决算报告

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

公司 2023 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	4,511,934,715.53	3,658,245,441.43	23.34%
归属于上市公司股东的净利润	1,588,613,716.39	1,472,913,348.78	7.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,532,797,159.68	1,387,907,916.69	10.44%
经营活动产生的现金流量净额	105,951,131.35	487,676,900.96	-78.27%
基本每股收益（元/股）	3.31	3.07	7.82%
稀释每股收益（元/股）	3.31	3.07	7.82%
加权平均净资产收益率	27.65%	32.58%	-4.93%
	2023 年末	2023 年初	年末比年初增减
资产总额	7,632,682,151.12	6,770,029,763.03	12.74%
归属于上市公司股东的净资产	6,438,799,036.79	5,090,191,320.40	26.49%

#### 二、2023 年末主要资产负债情况

##### 1、主要资产变动情况

单位：元

主要资产	2023 年末	2023 年初	年末比年初增减	重大变动说明
货币资金	480,122,344.52	621,454,885.97	-22.74%	

固定资产	1,057,368,994.99	942,200,077.66	12.22%	
无形资产	100,871,122.60	64,524,751.21	56.33%	新增国有土地使用权所致。
在建工程	215,215,481.98	23,524,856.02	814.84%	主要系加快募投项目建设及细线扩产所致。
应收票据	296,074,186.47	702,433,993.09	-57.85%	主要系票据到期托收承兑所致。
应收账款	743,041,870.77	823,793,902.56	-9.80%	
长期应收款	400,000.00	845,880.50	-52.71%	主要系员工还款所致。
其他应收款	9,867,928.07	9,660,416.86	2.15%	
存货	1,105,399,638.70	790,170,223.75	39.89%	主要系产能扩充存货规模增加。
递延所得税资产	58,399,529.26	41,767,180.22	39.82%	主要系计提存货跌价所致。
其他非流动资产	18,330,463.91	16,834,151.28	8.89%	

## 2、主要负债变动

单位：元

主要负债	2023 年末	2023 年初	年末比年初增减	重大变动说明
应付票据	198,324,294.40	194,256,733.97	2.09%	
应付账款	241,471,506.88	373,014,698.87	-35.26%	主要系采购账期结构发生变化所致。
应付职工薪酬	56,852,666.09	39,417,694.19	44.23%	主要系生产规模增加所致。
应交税费	85,188,913.49	105,553,173.70	-19.29%	
递延所得税负债	151,160,201.29	125,856,322.52	20.11%	

## 三、2023 年度主要经营成果情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
营业收入	4,511,934,715.53	3,658,245,441.43	23.34%	
营业成本	2,142,027,806.32	1,719,411,383.96	24.58%	
销售费用	167,834,443.14	111,772,600.63	50.16%	主要系产品销量大幅增加，销售费用相应地随规模增长。
管理费用	70,610,716.02	58,031,734.55	21.68%	
财务费用	-9,252,156.30	-11,814,520.26	-21.69%	
研发费用	119,369,082.91	45,523,845.46	162.21%	主要系产品更新换代、性能

项目	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
				提升，加大研发投入所致。
所得税费用	281,601,752.30	244,302,047.55	15.27%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,588,613,716.39	1,472,913,348.78	7.86%	

#### 四、2023年主要现金流量情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,488,025,056.78	1,786,880,153.21	39.24%
经营活动现金流出小计	2,382,073,925.43	1,299,203,252.25	83.35%
经营活动产生的现金流量净额	105,951,131.35	487,676,900.96	-78.27%
投资活动现金流入小计	5,986,117,143.74	7,654,270,520.20	-21.79%
投资活动现金流出小计	5,953,741,980.14	7,297,638,582.78	-18.42%
投资活动产生的现金流量净额	32,375,163.60	356,631,937.42	-90.92%
筹资活动现金流入小计	5,150,000.00	5,600,000.00	-8.04%
筹资活动现金流出小计	266,726,756.61	437,860,816.73	-39.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-261,576,756.61	-432,260,816.73	-39.49%
现金及现金等价物净增加额	-117,734,841.61	418,872,091.03	-128.11%

重大变动说明：

- 1.经营活动现金流入小计增加 39.24%，主要系公司产品销量增加带来的经营活动收入增加。
- 2.经营活动现金流出小计增加 83.35%，主要系业务规模增加带动购买原材料、支付职工薪酬等生产成本增加，以及采购商品以现金支付方式的占比增加所致。
- 3.筹资活动现金流出小计减少 39.08%，主要系本年度向股东分配利润较上一年度减少所致。

杨凌美畅新材料股份有限公司董事会

2024年4月24日