

# 上海雅运纺织化工股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

上海雅运纺织化工股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计完毕。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

### 一、财务状况及分析如下：

#### 1、资产构成及变动原因分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 173,860.47 万元，比年初增加 11,690.86 万元，增幅 7.21%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动资产：				
货币资金	15,711.27	19,712.16	-4,000.89	-20.30%
交易性金融资产	100.00	500.00	-400.00	-80.00%
应收票据	406.26	345.48	60.78	17.59%
应收账款	20,546.15	19,386.42	1,159.73	5.98%
应收款项融资	7,737.86	7,548.16	189.70	2.51%
预付款项	839.73	977.94	-138.21	-14.13%
其他应收款	381.78	496.56	-114.78	-23.12%
存货	40,109.41	38,177.47	1,931.94	5.06%
其他流动资产	1,144.99	324.03	820.96	253.36%
流动资产合计	86,977.45	87,468.21	-490.76	-0.56%
非流动资产：				
长期股权投资	3,980.58	3,826.27	154.31	4.03%
其他权益工具投资	8,000.00	8,000.00		0.00%
投资性房地产	1,112.52		1,112.52	
固定资产	55,224.55	14,631.82	40,592.73	277.43%
在建工程	986.74	32,636.39	-31,649.65	-96.98%
使用权资产	319.72	772.59	-452.87	-58.62%
无形资产	11,914.23	12,080.48	-166.25	-1.38%
长期待摊费用	470.30	3.70	466.60	12610.81%
递延所得税资产	2,826.10	2,518.40	307.70	12.22%
其他非流动资产	2,048.29	231.74	1,816.55	783.87%
非流动资产合计	86,883.02	74,701.40	12,181.65	16.31%
资产总计	173,860.47	162,169.61	11,690.90	7.21%

1) 交易性金融资产 100 万元，同比减少 400 万元，减幅 80%，主要系期末子公司美保林购买

银行理财产品减少所致。

- 2) 其他流动资产 1,144.99 万元, 同比增加 820.96 万元, 增幅 253.36%, 主要系本期留抵进项税增加所致。
- 3) 投资性房地产 1,112.52 万元, 主要系本期子公司雅运新材料研发大楼及震东新材料厂房对外租赁所致。
- 4) 固定资产 55,224.55 万元, 同比增加 40,592.73 万元, 增幅 277.43%, 主要系本期子公司太仓宝霓和震东新材料在建工程完工转固所致。
- 5) 在建工程 986.74 万元, 同比减少 31,649.65 万元, 减幅 96.98%, 主要系本期子公司太仓宝霓和震东新材料在建工程完工转固所致。
- 6) 使用权资产 319.72 万元, 同比减少 452.87 万元, 减幅 58.62%, 主要系本期子公司诺康货运租赁房屋减少所致。
- 7) 长期待摊费用 470.30 万元, 同比增加 466.60 万元, 增幅 12610.81%, 主要系本期子公司雅运新材料房屋绿化工程增加所致。
- 8) 其他非流动资产 2,048.29 万元, 同比增加 1,816.55 万元, 增幅 783.87%, 主要系子公司太仓宝霓和震东新材料未结算的长期资产采购增加所致。

## 2、负债结构及变动原因分析

截止 2023 年 12 月 31 日, 公司负债总额 44,496.65 万元, 比年初增加 8,082.19 万元, 增幅 22.20%, 负债构成及变动情况如下:

单位: 万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动负债:				
短期借款	14,512.08	7,291.25	7,220.83	99.03%
应付票据	7,119.73	1,848.66	5,271.07	285.13%
应付账款	9,428.27	4,980.88	4,447.39	89.29%
预收款项	26.87	58.70	-31.83	-54.22%
合同负债	452.89	498.86	-45.97	-9.22%
应付职工薪酬	1,178.81	1,044.61	134.20	12.85%
应交税金	654.55	1,471.13	-816.58	-55.51%
其他应付款	6,325.86	2,694.64	3,631.22	134.76%
一年内到期的非流动负债	252.23	2,762.57	-2,510.34	-90.87%
其他流动负债	1450.45	907.61	542.84	59.81%
流动负债合计	41,401.75	23,558.91	17,842.84	75.74%
长期借款		9,467.45	-9,467.45	-100.00%
租赁负债		266.98	-266.98	-100.00%
递延收益	94.90	117.36	-22.46	-19.14%
其他非流动负债	3,000.00	3,000.00		0.00%
负债合计	44,496.65	36,414.46	8,082.19	22.20%

- 1) 短期借款 14,512.08 万元, 同比增加 7,220.83 万元, 增幅 99.03%, 主要为本期银行借款增加所致。
- 2) 应付票据 7,119.73 万元, 同比增加 5,271.07 万元, 增幅 285.13%, 主要系本期开出银行承兑汇票支付货款增加所致。

- 3) 应付账款 9,428.27 万元, 同比增加 4,447.39 万元, 增幅 89.29%, 主要系本期原材料采购增加, 应付款增加所致。
- 4) 预收账款 26.87 万元, 同比减少 31.83 万元, 减幅 54.22%, 主要系本期预收款结算所致。
- 5) 应交税金 654.55 万元, 同比减少 816.58 万元, 减幅 55.51%, 主要系本期应付税费减少所致。
- 6) 其他应付款 6,325.86 万元, 同比增加 3,631.22 万元, 增幅 134.76%, 主要系本期子公司雅运新材料应付工程款增加所致。
- 7) 一年内到期的非流动负债 252.23 万元, 同比减少 2,510.34 万元, 减幅 90.87%, 主要系本期一年内到期的, 子公司雅运新材料和震东新材料建设项目专项借款减少所致。
- 8) 其他流动负债 1,450.45 万元, 同比增加 542.84 万元, 增幅 59.81%, 主要系子公司融信通借款增加所致。
- 9) 长期借款 0 万元, 同比增加减少 9,467.45 万元, 减幅 100%, 主要系本期子公司雅运新材料和震东新材料建设项目专项借款结清所致。
- 10) 租赁负债 0 万元, 同比减少 266.98 万元, 减幅 100%, 主要系本期子公司租赁房屋转入一年内到期的非流动负债所致。

### 3、股东权益结构及变动原因分析

2023 年年末股东权益 129,363.82 万元, 比年初增加了 3,608.67 万元, 增幅 2.87%, 股东权益构成及变动情况如下:

单位: 万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
所有者权益:				
股本	19,136.00	19,136.00	-	0.00%
资本公积	30,158.81	29,598.23	560.58	1.89%
减: 库存股	1,050.35	1,500.49	-450.14	-30.00%
盈余公积	7,109.71	6,946.07	163.64	2.36%
未分配利润	66,389.11	63,700.32	2,688.79	4.22%
归属于母公司股东权益	121,703.30	117,822.61	3,880.69	3.29%
少数股东权益	7,660.51	7,932.54	-272.03	-3.43%
所有者权益合计	129,363.82	125,755.15	3,608.67	2.87%

- 1) 库存股 1,050.35 万元, 同比减少 450.14 万元, 减幅 30%, 主要系本期实施员工持股计划部分解禁, 潜在回购义务减少所致。

### 二、损益结构及变动原因分析

2023 年公司经营业绩略有上升, 实现营业收入 77,395.37 万元, 比上年增加 573.27 万元, 增幅 0.75%, 实现净利润 4,156.01 万元, 比上年增加 227.40 万元, 增幅 5.79%, 经营情况如下:

单位: 万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
一、营业收入	77,395.37	76,822.10	573.27	0.75%

减：营业成本	54,789.75	54,255.31	534.44	0.99%
税金及附加	507.40	534.60	-27.20	-5.09%
销售费用	5,567.87	5,091.53	476.34	9.36%
管理费用	6,813.41	6,409.90	403.51	6.30%
研发费用	4,146.76	4,703.45	-556.69	-11.84%
财务费用	361.78	-41.30	403.08	
加：其他收益	450.58	736.28	-285.70	-38.80%
投资收益	-67.02	-81.25	14.23	-17.51%
信用减值损失	-510.03	-817.53	307.50	-37.61%
资产减值损失	-428.81	-1,152.93	724.12	-62.81%
资产处置收益	-23.43	-55.60	32.17	-57.86%
二、营业利润	4,629.70	4,497.60	132.10	2.94%
加：营业外收入	11.81	32.20	-20.39	-63.32%
减：营业外支出	17.35	56.43	-39.08	-69.25%
三、利润总额	4,624.17	4,473.37	150.80	3.37%
减：所得税费用	468.16	544.77	-76.61	-14.06%
四、净利润	4,156.01	3,928.61	227.40	5.79%

- 1) 财务费用 361.78 万元，同比增加 403.08 万元，主要系本期汇率下降，汇兑收益减少所致。
- 2) 其他收益 450.58 万元，同比减少 285.70 万元，减幅 38.80%，主要系本期政府补助减少所致。
- 3) 信用减值损失-510.03 万元，同比减少 307.50 万元，减幅 37.61%，主要系本期应收诉讼单项计提减少所致。
- 4) 资产减值损失-428.81 万元，同比减少 724.12 万元，减幅 62.81%，主要系本期库存呆货处理所致。
- 5) 资产处置收益-23.43 万元，同比减少 32.17 万元，减幅 57.86%，主要系本期处置固定资产所致。
- 6) 营业外收入 11.81 万元，同比减少 20.39 万元，主要系本期营业外其他收入减少所致。
- 7) 营业外支出 17.35 万元，同比减少 39.08 万元，减幅 69.25%，主要系本期营业外其他支出减少所致。

### 三、现金流量构成及变动原因分析

2023 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减变动额	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	48,869.89	59,490.51	-10,620.62	-17.85%
经营活动现金流出小计	39,247.10	45,110.95	-5,863.85	-13.00%
经营活动产生的现金流量净额	9,622.79	14,379.56	-4,756.77	-33.08%
二、投资活动产生的现金流量：				

投资活动现金流入小计	1,700.97	8,820.01	-7,119.04	-80.71%
投资活动现金流出小计	9,643.80	23,787.79	-14,143.99	-59.46%
投资活动产生的现金流量净额	-7,942.82	-14,967.78	不适用	不适用
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	20,775.47	17,873.63	2,901.84	16.24%
筹资活动现金流出小计	28,010.13	20,820.62	7,189.51	34.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,234.66	-2,947.00	不适用	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	128.01	434.14	-306.13	-70.51%
五、现金及现金等价物净增加额	-5,426.69	-3,101.08	不适用	不适用
加：期初现金及现金等价物余额	19,575.97	22,677.05	-3,101.08	-13.67%
六、期末现金及现金等价物余额	14,149.28	19,575.97	-5,426.69	-27.72%

- 1) 经营活动产生的现金流量净额为 9,622.79 万元，比上年减少了 4,756.77 万元，减幅 33.08%，主要系子公司本期进项留抵退税减少所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额为-7,942.82 万元，主要系本期在建工程投入减少所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额为-7,234.66 万元，主要系本期归还金融机构借款增加所致。

#### 四、主要财务指标

财务指标		2023 年	2022 年	增减变动额	增减变动率
偿债能力	流动比率	2.10	3.72	-1.62	-43.55%
	速动比率	1.13	2.09	-0.96	-45.93%
	资产负债率	25.59%	22.44%		3.15%
营运能力	应收账款周转率	3.88	3.47	0.41	11.82%
	存货周转率	1.40	1.31	0.09	6.87%
	总资产周转率	0.46	0.47	-0.01	-2.13%
盈利能力	毛利率	29.21%	29.38%		-0.17%
	净利率	5.37%	5.12%		0.25%
	总资产收益率	2.47%	2.38%		0.09%

- 1) 流动比率为 2.10，比上年下降了 1.62，减幅 43.55%，主要是公司金融机构借款以及采购应付款增加，流动负债上升所致。
- 2) 速动比率为 1.13，比上年下降了 0.96，减幅 45.93%，主要是公司金融机构借款以及采购应付款增加，流动负债上升所致。

特此报告。

上海雅运纺织化工股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日