

新纶新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年度新纶新材料股份有限公司（以下简称“公司”）经营业绩情况如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	±变动比例	变动原因
营业收入	66,290.19	97,877.38	-32.27%	主要系公司主营业务聚焦新材料板块，战略收缩非材料业务规模所致。
营业成本	58,556.94	83,831.79	-30.15%	成本随营收规模下降。
利润总额	-81,024.10	-125,203.12	35.29%	主要系本年计提信用减值损失和资产减值损失相较去年同期减少所致。
归属于母公司所有者的净利润	-94,717.18	-123,290.46	23.18%	
基本每股收益（元）	-0.82	-1.07	23.36%	
经营活动产生的现金流量净额	5,037.37	79.23	6257.91%	一方面是由于今年加强费用管理，开源节流减少现金支出，另一方面由于加强客户账期管理，增加经营性现金流入。
资产总额	388,530.44	480,205.27	-19.09%	
负债总额	367,548.50	364,594.36	0.81%	

二、公司财务状况

1、资产构成情况

单位：万元

资产	2023年12月31日		2022年12月31日		±变动比例	变动原因
	金额	占资产比率	金额	占资产比率		
货币资金	1,720.87	0.44%	3,458.20	0.72%	-50.24%	因采购成本压降,部分供应商变更为预付款。
交易性金融资产	81.50	0.02%	64.00	0.01%	27.34%	
应收票据	826.44	0.21%	-	-	-	主要系本期增加商业票据。
应收账款	15,253.85	3.93%	20,002.64	4.17%	-23.74%	
应收款项融资	432.68	0.11%	5,880.01	1.22%	-92.64%	主要系本期银行承兑票据减少所致。
预付款项	6,008.46	1.55%	1,585.37	0.33%	278.99%	因采购成本压降,部分供应商变更为预付款。
其他应收款	19,694.30	5.07%	27,894.49	5.81%	-29.40%	
存货	12,516.49	3.22%	18,839.15	3.92%	-33.56%	主要系本期加强存货管理,改善库存状况。
合同资产	11,585.23	2.98%	15,148.95	3.15%	-23.52%	
其他流动资产	639.71	0.16%	1,549.50	0.32%	-58.71%	主要系本期待抵扣增值税进项及预缴税金重分类至其他流动资产金额减少所致。
流动资产合计	68,759.53	17.70%	94,422.31	19.66%	-27.18%	
长期应收款	1,722.59	0.44%	2,118.45	0.44%	-18.69%	
长期股权投资	9,651.54	2.48%	9,751.63	2.03%	-1.03%	
其他非流动金融资产	1,260.00	0.32%	1,260.00	0.26%	-	
投资性房地产	17,603.38	4.53%	18,083.55	3.77%	-2.66%	
固定资产	130,279.91	33.53%	137,907.02	28.72%	-5.53%	
在建工程	8,711.52	2.24%	9,496.24	1.98%	-8.26%	
使用权资产	3,207.17	0.83%	2,876.13	0.60%	11.51%	
无形资产	41,728.22	10.74%	45,219.94	9.42%	-7.72%	
开发支出	5,375.30	1.38%	6,763.08	1.41%	-20.52%	
商誉	32,641.63	8.40%	32,641.63	6.80%	-	

长期待摊费用	2,044.49	0.53%	3,612.43	0.75%	-43.40%	主要系本期摊销导致余额减少。
递延所得税资产	8,028.37	2.07%	21,799.41	4.54%	-63.17%	主要系本期冲回前期确认的递延所得税资产所致。
其他非流动资产	57,516.78	14.80%	94,253.44	19.63%	-38.98%	主要系计提非流动资产减值所致。
非流动资产合计	319,770.90	82.30%	385,782.96	80.34%	-17.11%	

2、负债构成情况

单位：万元

负债项目	2023年12月31日		2022年12月31日		±变动比例	变动原因
	金额	占负债比率	金额	占负债比率		
短期借款	142,222.88	38.69%	147,873.92	40.56%	-3.82%	
应付票据	502.65	0.14%	2,316.19	0.64%	-78.30%	因采购成本压降，部分供应商变更为预付款。
应付账款	36,704.88	9.99%	37,650.27	10.33%	-2.51%	
预收款项	1,046.67	0.28%	1,218.11	0.33%	-14.07%	
合同负债	1,660.16	0.45%	1,171.24	0.32%	41.74%	主要系预收货款及工程款增加所致。
应付职工薪酬	2,780.42	0.76%	2,942.79	0.81%	-5.52%	
应交税费	8,026.60	2.18%	5,424.07	1.49%	47.98%	主要系本期增值税增加所致。
其他应付款	57,671.21	15.69%	49,832.68	13.67%	15.73%	
一年内到期的非流动负债	42,057.37	11.44%	45,621.12	12.51%	-7.81%	
其他流动负债	5,925.94	1.61%	6,459.75	1.77%	-8.26%	
流动负债合计	298,598.79	81.24%	300,510.14	82.42%	-0.64%	
长期借款	34,560.76	9.40%	31,565.28	8.66%	9.49%	
租赁负债	2,943.64	0.80%	2,241.96	0.61%	31.30%	主要系新增租赁场所所致。
长期应付款	6,310.99	1.72%	6,310.99	1.73%	-	
预计负债	12,199.43	3.32%	9,513.75	2.61%	28.23%	
递延收益	12,934.90	3.52%	14,452.25	3.96%	-10.50%	

递延所得税负债	-	-	-	-	-	
非流动负债合计	68,949.72	18.76%	64,084.23	17.58%	7.59%	
负债合计	367,548.50	100.00%	364,594.36	100.00%	1.77%	

3、利润情况及分析

2023 年度，公司实现营业收入 66,290.19 万元，较上年同期下降 32.27%。归属于母公司所有者的净利润-94,717.18 万元，较上年同期增长 23.18%。

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	±变动比例	变动原因
营业收入	66,290.19	97,877.38	-32.27%	主要系公司主营业务聚焦新材料板块，战略收缩非材料业务规模所致。
营业成本	58,556.94	83,831.79	-30.15%	
税金及附加	1,584.37	1,913.55	-17.20%	
销售费用	3,935.53	5,769.65	-31.79%	主要系公司加强费用管理，销售费用下降。
管理费用	13,925.45	16,006.63	-13.00%	
研发费用	4,584.22	4,884.91	-6.16%	
财务费用	22,863.86	21,260.21	7.54%	
其他收益	1,885.34	2,197.22	-14.19%	
投资收益	-100.09	606.47	-116.50%	主要系上期处置股权所致。
公允价值变动损益	-	-	-	
信用减值损失	-5,256.97	-39,999.41	86.86%	主要系上期其他应收款减值准备计提金额较多，本期计提减少。
资产减值损失	-35,221.91	-51,186.03	31.19%	主要系上期计提商誉减值准备所致。
资产处置收益	-60.31	6,333.76	-100.95%	主要系上期出售部分产业园所致。
营业外收入	93.50	208.03	-55.05%	主要系上期清理无法偿付的应付账款较多导致。
营业外支出	3,203.49	7,573.81	-57.70%	主要系本期投资者诉讼赔偿款减少所致。
所得税费用	13,943.62	-1,332.62	1146.33%	主要系本期冲回前期确认的递延所得税资产所致。
净利润	-94,967.73	-123,870.50	23.33%	

归属于母公司所有者的净利润	-94,717.18	-123,290.46	23.18%	
---------------	------------	-------------	--------	--

4、现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	±变动比例	变动原因
经营活动现金流入小计	55,897.21	113,669.79	-50.82%	主要系公司主营业务聚焦新材料板块，战略收缩非材料业务规模所致。
经营活动现金流出小计	50,859.85	113,590.56	-55.23%	主要系公司主营业务聚焦新材料板块，战略收缩非材料业务规模，因此对应的经营活动现金流出减少。
经营活动产生的现金流量净额	5,037.37	79.23	6257.91%	主要系本期加强成本费用管理，经营性现金流出减少，因此经营性现金流净额较上期增加。
投资活动现金流入小计	342.19	56,368.70	-99.39%	主要系上期出售新纶科技产业园和苏州产业园取得的现金流入。
投资活动现金流出小计	708.16	5,110.02	-86.14%	主要系上期购买理财产品所致。
投资活动产生的现金流量净额	-365.97	51,258.68	-100.71%	主要系上期收到长期资产转让款所致。
筹资活动现金流入小计	13,872.14	51,040.05	-72.82%	主要系本期间接融资减少所致。
筹资活动现金流出小计	20,965.03	101,006.35	-79.24%	主要系本期新增转贷减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,092.89	-49,966.29	85.80%	主要系本期间接融资减少所致。

新纶新材料股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月三十日