

## 上海雅运纺织化工股份有限公司

## 2022 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”）2022 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 2022 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 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 162,169.57 万元，比年初减少 5,885.78 万元，减幅 3.50%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动资产：				
货币资金	19,712.16	23,285.14	-3,572.98	-15.34%
交易性金融资产	500.00	-	500.00	
应收票据	345.48	1,188.61	-843.13	-70.93%
应收账款	19,386.42	24,869.54	-5,483.12	-22.05%
应收款项融资	7,548.16	3,925.66	3,622.50	92.28%
预付款项	977.94	1,276.31	-298.37	-23.38%
其他应收款	496.56	654.88	-158.32	-24.18%
存货	38,177.47	44,882.28	-6,704.81	-14.94%
其他流动资产	324.03	4,449.09	-4,125.06	-92.72%
流动资产合计	87,468.21	104,531.51	-17,063.30	-16.32%
非流动资产：				
长期股权投资	3,826.27	4,017.38	-191.11	-4.76%
其他权益工具投资	8,000.00	8,000.00	-	0.00%
固定资产	14,631.82	9,822.97	4,808.85	48.96%
在建工程	32,636.39	21,882.19	10,754.20	49.15%
使用权资产	772.59	4,201.27	-3,428.68	-81.61%
无形资产	12,080.48	12,563.33	-482.85	-3.84%
长期待摊费用	3.70	32.00	-28.30	-88.44%
递延所得税资产	2,518.36	1,906.27	612.09	32.11%
其他非流动资产	231.74	1,098.43	-866.69	-78.90%
非流动资产合计	74,701.36	63,523.84	11,177.52	17.60%
资产总计	162,169.57	168,055.35	-5,885.78	-3.50%

1) 应收票据 345.48 万元，同比减少 843.13 万元，减幅 70.93%，主要系本期期末无已贴现

未到期银行承兑汇票。

- 2) 交易性金融资产 500 万元，主要系本期子公司美保林购买银行理财产品所致。
- 3) 应收款项融资 7,548.16 万元，同比增加 3,622.50 万元，增幅 92.28%，主要系本期期末银行承兑汇票增加所致。
- 4) 其他流动资产 324.03 万元，同比减少 4,125.06 万元，减幅 92.72%，主要系本期留抵进项税减少所致。
- 5) 固定资产 14,631.82 万元，同比增加 4,808.85 万元，增幅 48.96%，主要系本期子公司在建工程转固所致。
- 6) 在建工程 32,636.39 万元，同比增加 10,754.20 万元，增幅 49.15%，主要系本期子公司在建工程持续投入增加所致。
- 7) 使用权资产 772.59 万元，同比减少 3,428.68 万元，减幅 81.61%，主要系本期子公司租赁房屋减少所致。
- 8) 长期待摊费用 3.70 万元，同比减少 28.30 万元，减幅 88.44%，主要系本期摊销装修费减少所致。
- 9) 递延所得税资产 2,518.36 万元，同比增加 612.09 万元，增幅 32.11%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。
- 10) 其他非流动资产 231.74 万元，同比减少 866.69 万元，减幅 78.90%，主要系未结算的长期资产采购减少所致。

## 2、负债结构及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 36,410.71 万元，比年初减少 7,425.70 万元，减幅 16.94%，负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动负债：				
短期借款	7,291.25	11,511.43	-4,220.18	-36.66%
应付票据	1,848.66	3,460.49	-1,611.83	-46.58%
应付账款	4,980.88	7,073.10	-2,092.22	-29.58%
预收款项	58.70	62.23	-3.53	-5.67%
合同负债	498.86	707.55	-208.69	-29.49%
应付职工薪酬	1,044.61	1,762.89	-718.28	-40.74%
应交税金	1,471.13	1,276.12	195.01	15.28%
其他应付款	2,694.64	786.95	1,907.69	242.42%
一年内到期的非流动负债	2,762.57	2,398.49	364.08	15.18%
其他流动负债	907.61	1,615.18	-707.57	-43.81%
流动负债合计	23,558.91	30,654.43	-7,095.52	-23.15%
长期借款	9,467.45	7,117.00	2,350.45	33.03%
租赁负债	266.98	2,925.16	-2,658.18	-90.87%
递延收益	117.36	139.82	-22.46	-16.06%
其他非流动负债	3,000.00	3,000.00	-	0.00%
负债合计	36,410.71	43,836.41	-7,425.70	-16.94%

- 1) 短期借款 7,291.25 万元, 同比减少 4,220.18 万元, 减幅 36.66%, 主要为本期末银行借款减少所致。
- 2) 应付票据 1,848.66 万元, 同比减少 1,611.83 万元, 减幅 46.58%, 主要系本期开出银行承兑汇票支付货款减少所致。
- 3) 应付职工薪酬 1,044.61 万元, 同比减少 718.28 万元, 减幅 40.74%, 主要系本期员工奖金减少所致。
- 4) 其他应付款 2,694.64 万元, 同比增加 1,907.69 万元, 增幅 242.42%, 主要系本期实施员工持股计划, 潜在回购义务增加所致。
- 5) 长期借款 9,467.45 万元, 同比增加 2,350.45 万元, 增幅 33.03%, 主要系本期项目借款增加所致。
- 6) 租赁负债 266.98 万元, 同比减少 2,658.18 万元, 减幅 90.87%, 主要系本期子公司租赁房屋减少所致。

### 3、股东权益结构及变动原因分析

2022 年年末股东权益 125,758.87 万元, 比年初增加了 1,539.93 万元, 增幅 1.24%, 股东权益构成及变动情况如下:

单位: 万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 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	29,598.23	30,912.27	-1,314.04	-4.25%
减: 库存股	1,500.49	2,999.93	-1,499.44	-49.98%
盈余公积	6,946.07	6,837.45	108.62	1.59%
未分配利润	63,704.03	61,947.00	1,757.03	2.84%
归属于母公司股东权益	117,826.33	115,804.24	2,022.09	1.75%
少数股东权益	7,932.54	8,414.70	-482.16	-5.73%
所有者权益合计	125,758.87	124,218.94	1,539.93	1.24%

- 1) 库存股 1,500.49 万元, 同比减少 1,499.44 万元, 减幅 49.98%, 主要系本期实施员工持股计划, 潜在回购义务增加所致。

### 二、损益结构及变动原因分析

2022 年公司经营业绩下降, 实现营业收入 76,822.10 万元, 比上年减少 16,135.53 万元, 减幅 17.36%, 实现净利润 3,929.94 万元, 比上年减少 2,645.05 万元, 减幅 40.23%, 经营情况如下:

单位: 万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
一、营业收入	76,822.10	92,957.63	-16,135.53	-17.36%
减: 营业成本	54,255.31	66,060.20	-11,804.89	-17.87%
税金及附加	534.60	568.06	-33.46	-5.89%
销售费用	5,091.53	5,432.39	-340.86	-6.27%

管理费用	6,409.90	7,149.82	-739.92	-10.35%
研发费用	4,703.45	4,668.49	34.96	0.75%
财务费用	-41.30	467.20	-508.50	-108.84%
加：其他收益	736.28	736.74	-0.46	-0.06%
投资收益	-81.25	-89.68	8.43	不适用
信用减值损失	-817.53	-669.16	-148.37	22.17%
资产减值损失	-1,152.93	-962.17	-190.76	19.83%
资产处置收益	-55.60	8.71	-64.31	-738.35%
二、营业利润	4,497.60	7,635.92	-3,138.32	-41.10%
加：营业外收入	32.20	36.37	-4.17	-11.47%
减：营业外支出	56.43	304.19	-247.76	-81.45%
三、利润总额	4,473.37	7,368.10	-2,894.73	-39.29%
减：所得税费用	543.44	793.11	-249.67	-31.48%
四、净利润	3,929.94	6,574.99	-2,645.05	-40.23%

- 1) 财务费用-41.30万元，同比减少508.50万元，减幅108.84%，主要系本期汇率上升，汇兑收益增加所致。
- 2) 资产处置收益-55.56万元，同比减少64.31万元，减幅738.35%，主要系本期处置固定资产所致。
- 3) 营业外支出56.43万元，同比减少247.76万元，减幅81.45%，主要系上期子公司宝霓报废旧仓库所致。

### 三、现金流量构成及变动原因分析

2022年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2022年	2021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	59,490.51	55,658.08	3,832.43	6.89%
经营活动现金流出小计	45,110.95	51,788.79	-6,677.84	-12.89%
经营活动产生的现金流量净额	14,379.56	3,869.29	10,510.27	271.63%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	8,820.01	49,221.23	-40,401.22	-82.08%
投资活动现金流出小计	23,787.79	52,784.91	-28,997.12	-54.93%
投资活动产生的现金流量净额	-14,967.78	-3,563.68	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	17,873.63	23,499.75	-5,626.12	-23.94%
筹资活动现金流出小计	20,820.62	11,289.65	9,530.97	84.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,947.00	12,210.10	-15,157.10	-124.14%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	434.14	-209.02	不适用	不适用

五、现金及现金等价物净增加额	-3,101.08	12,306.69	-15,407.77	-125.20%
加：期初现金及现金等价物余额	22,677.05	10,370.36	12,306.69	118.67%
六、期末现金及现金等价物余额	19,575.97	22,677.05	-3,101.08	-13.67%

- 1) 经营活动产生的现金流量净额为 14,379.56 万元，比上年增加了 10,510.27 万元，增幅 271.63%，主要系子公司进项留抵退税及出口退税增加所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额为-14,967.78 万元，较上年减少 11,404.11 万元，主要是子公司自有资金购买的理财产品减少所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额为-2,947 万元，比上年减少了 15,157.10 万元，减幅 124.14%，主要系本期归还银行借款增加所致。

#### 四、主要财务指标

财务指标		2022 年	2021 年	增减变动额	增减变动率
偿债能力	流动比率	3.71	3.41	0.30	8.80%
	速动比率	2.09	1.95	0.14	7.18%
	资产负债率	22.46%	26.08%		-3.62%
营运能力	应收账款周转率	3.47	3.76	-0.29	-7.71%
	存货周转率	1.31	1.62	-0.31	-19.14%
	总资产周转率	0.47	0.60	-0.13	-21.67%
盈利能力	毛利率	29.38%	28.94%		0.44%
	净利率	5.12%	7.07%		-1.95%
	总资产收益率	2.38%	4.25%		-1.87%

特此报告。

上海雅运纺织化工股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日