

上海安诺其集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2010 年公司经中国证券监督管理委员会核准，于 2010 年 4 月 8 日向社会公开发行人民币普通股 2,700 万股，2010 年 4 月 21 日在深圳证券交易所创业板上市交易，公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准的无保留意见审计报告（众会字【2024】第 00946 号）。

2023 年公司按照董事会制定的年度经营计划，贯彻执行董事会的战略部署，积极推进投资项目建设及运营，积极开拓市场，持续研发新产品并推进产业延伸发展，现将公司 2023 年财务决算情况报告如下：

一、2023 年总体经营业绩

报告期公司实现营业收入 80,904 万元，与上年同期相比增加 5,762 万元，增幅 7.67%，营业利润-152 万元，与上年同期相比减少 4,110 万元，减幅 103.85%；归属于上市公司股东的净利润 815 万元，与上年同期相比减幅 73.96%；扣非后归属上市公司股东净利润-1,386 万元，与上年同期相比减幅 185.12%，具体简要说明如下：

本报告期，归属于上市公司股东的净利润 815 万元，比上年同期减少 2,314 万元，主要是：

1、报告期内，营业收入比上年同期增加 5,762 万元，相应增加对应营业毛利 1,367 万元，报告期内，营业毛利率 14.58%，比上年同期减少 9.14%，相应减少营业毛利 7,398 万元。营业收入同比增加主要是：报告期内，主要是由于受下游市场景气度下降，染料市场整体平均价格仍处于相对低位。公司为确保和进一步扩大染料产品市场份额及销量，拓展市场销售,对主要合作客户根据市场行情变化，产品销售价格进行适当的调整下降。报告期内，公司分散染料销售量比去年同期增长 44.16%。

2、报告期内，研发费用比上年同期减少 2,428 万元，研发费用减少主要是：报告期内，公司基于降本增效，优化研发项目的考虑，在本期有一些研发项目已经结项，而新的项目刚开展还未进入高投入期。

3、报告期内，财务费用比上年同期增加 317 万元，财务费用增加主要是：报告期内，根据公司经营需求，增加银行借款，造成同比利息支出增加 216 万元，导致财务费

用增加。

4、报告期内，其他收益比上年同期减少 550 万元，主要是：报告期内，企业扶持资金较上期减少；上年同期，公司收青浦区财政局企业扶持资金 437 万元，公司之全资子公司东营安诺其纺织材料有限公司收山东河口经济开发区管理委员会扶持资金 200 万元，导致其他收益减少。

5、报告期内，投资收益比上年同期减少 100 万元，主要是：报告期内，公司确认联营企业投资收益比上年同期减少 100 万元。

6、报告期内，公允价值变动损益比上年同期增加 579 万元，主要是：报告期内，公司新增其他非流动金融资产-杭州幄肯新材料科技有限公司，公司持股比例为 0.7751%，按市场法进行估值确定其公允价值，公司报告期内确认公允价值变动损益 1,344.5 万元。

7、报告期内，信用减值损失比上年同期增加 522 万元，主要是：报告期内，受市场环境的影响，公司应收账款回款受限，逾期信用损失较上年增加。

8、报告期内，资产减值损失比上年同期增加 79 万元，主要是：报告期内，存货跌价准备计提较上年增加，相应增加资产减值损失。

9、报告期内，资产处置收益比上年同期减少 3 万元，主要是：报告期内，处置非流动资产收益较上期减少。

10、报告期内，营业外收入比上年同期增加 717 万元，主要是：报告期内，公司取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益较上期增加 730 万。

11、报告期内，营业外支出比上年同期减少 92 万元，主要是：上年同期，公司防控新冠肺炎捐款捐物 20 万元；公司之全资子公司东营安诺其纺织材料有限公司支出东营市河口生态环境局行政罚款 68 万元；罚款及滞纳金较上期减少。

12、报告期内，所得税费用比上年同期增减少 930 万元，主要是：报告期内，利润总额比上年同期减少 3,300 万元，利润总额减少的影响所得税比上年同期相应减少所得税费用 825 万元，故比上年同期相应减少所得税费用。

二、2023 年现金流量

1、报告期内，经营活动现金流量净额 11,998 万元，比上年同期净流入增加 22,748 万元，主要是：报告期内，降低采购支付，优先消耗库存，相应减少购买商品、接受劳务支付供应商货款，比上年同期资金流出减少 19,439 万元。

2、报告期内，投资活动现金流量净额-30,421 万元，比上年同期净流出增加 3,673 万元，主要是：报告期内，公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司高档差别化分散染料及配套建设项目等建设比上年同期增加资金支付 1,243 万元，相应增加投资活动现金流出；报告期内，对外投资支付江苏文峰投资发展有限公司转让杭州偃肯新材料科技有限公司股权款 2,000 万元，相应增加投资活动现金流出。

3、报告期内，筹资活动现金流量净额 11,600 万元，比上年同期净流入减少 12,309 万元，主要是：报告期内，公司根据经营情况向银行借款增加 13,486 万元，比上年同期借款净减少 11,756 万元；同时，因公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司高档差别化分散染料及配套建设项目贷款金额的增加，比上年同期利息支出增加 1,063 万元。

三、2023 年资产负债重大增减变动

单位：元

项目	期末余额	占总资产 比重 (%)	年初余额	占总资产 比重 (%)	本年较上年 增长 (%)
货币资金	274,341,557.65	8.66	335,397,208.58	11.39	-2.73
应收票据	8,937,900.00	0.28			0.28
应收账款	220,177,332.64	6.95	179,287,549.52	6.09	0.86
预付款项	4,428,334.14	0.14	2,647,553.09	0.09	0.05
存货	394,642,630.98	12.46	497,960,413.27	16.91	-4.45
合同资产	12,806,041.22	0.40	7,993,184.84	0.27	0.13
长期股权投资	80,337,951.09	2.54	71,331,476.30	2.42	0.12
其他非流动金融资产	66,670,000.00	2.10	33,225,000.00	1.13	0.97
固定资产	634,947,475.30	20.04	518,969,226.88	17.62	2.42
在建工程	1,016,037,040.74	32.08	827,452,972.72	28.09	3.99
使用权资产	2,430,859.92	0.08	2,737,915.92	0.09	-0.01
开发支出	22,581,940.26	0.71	17,716,806.59	0.58	0.13
递延所得税资产	33,295,665.05	1.05	24,530,374.03	0.83	0.22

短期借款	344,177,069.44	10.87	300,174,777.78	10.19	0.68
应付票据	25,000,000.00	0.79			0.79
应付账款	38,038,770.59	1.20	19,865,750.90	0.67	0.53
合同负债	2,415,106.79	0.08	2,581,506.52	0.09	-0.01
应付职工薪酬	9,340,510.01	0.29	4,970,677.99	0.17	0.12
应交税费	11,929,481.88	0.38	5,771,070.31	0.20	0.18
其他应付款	71,545,680.58	2.26	46,491,352.90	1.58	0.68
一年内到期非流动负债	118,029,920.44	3.73	10,036,595.63	0.34	3.39
长期借款	156,101,746.15	4.93	174,005,580.25	5.91	-0.98
租赁负债	1,839,137.60	0.06	1,839,137.57	0.06	

1、应收票据报告期期末比年初增加 894 万元，增幅 100%，主要是：报告期内，根据公司经营需求，新增商业承兑汇票。

2、预付账款报告期期末比年初增加 178 万元，增幅 67.26%，主要是：报告期内，公司根据合同约定预付供应商货款所致。

3、合同资产报告期期末比年初增加 481 万元，增幅 60.21%，主要是：报告期内，公司之控股子公司上海安诺其科技有限公司新增合同资产 481 万元，根据客户合同，按照新收入准则，根据项目履约进度确认相关收入及资产，对已完工（交货）未开发票部分，并未收到合同对价款进行计提。

4、其他非流动金融资产报告期期末比年初增加 3,345 万元，增幅 100.66%，主要是：报告期内，新增金融资产投资，且公允价值上升，公司之全资子公司海南安诺其产业投资有限公司对外投资杭州幄肯新材料科技有限公司，支付投资款项 2,000 万元，确认公允价值 1,344.5 万元。

5、开发支出报告期期末比年初增加 541 万元，增幅 31.47%，主要是：报告期内，公司之全资子公司烟台安诺其精细化工有限公司为原有项目资本化投入持续增加。

6、递延所得税资产报告期期末比年初增加 877 万元，增幅 35.73%，主要是：报告期内，公司可抵扣亏损的增加影响递延所得税资产比年初相应增加 900 万元。

7、应付票据报告期期末比年初增加 2,500 万元，增幅 100.00%，主要是：报告期内，根据公司经营需求，给原料供应商开具银行承兑汇票所致。

8、应付账款报告期期末比年初增加 1,817 万元，增幅 91.48%，主要是：报告期内，受市场环境的影响，采购供应商货款账期相应延长所致。

9、应付职工薪酬报告期期末比年初增加 437 万元，增幅 87.91%，主要是：上年同期，公司经营业绩下降，公司取消年终奖，未计提；报告期内：本期期末年终奖计提，故较上期末增加。

10、应交税费报告期期末比年初增加 616 万元，增幅 106.71%，主要是：报告期内，期末未缴增值税较上期增加。

11、其他应付款报告期期末比年初增加 2,505 万元，增幅 53.89%，主要是：报告期内，公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司比年初增加工程款和设备应付款 2,103 万元。

12、一年内到期的非流动负债报告期期末比年初增加 10,799 万元，增幅 1076.00%，主要是：报告期内，主要是一年内到期的中、长期借款较年初增加，其中上海安诺其集团股份有限公司较年初增加 8,325 万元，公司之全资子公司山东安诺其精细化工有限公司较年初增加 2,889 万元。

四、2023 年主要财务指标

项目	指标	2023 年度	2022 年度	年度增长变化
盈利能力	营业毛利率	14.58%	23.72%	-9.14%
	加权平均净资产收益率	0.35%	1.36%	-1.01%
偿债能力	流动比率	1.86	3.31	-1.45
	速动比率	1.22	2.03	-0.81
	资产负债率	25.12%	19.96%	5.16%
营运能力	应收账款周转率	3.93	4.14	-0.21
	存货周转率	1.53	1.25	0.28

1、盈利能力分析：

（1）营业毛利率

主要是由于受下游市场景气度下降，染料产品价格整体下降，染料市场整体平均价格仍处于相对低位。公司为确保染料产品市场份额及销量，拓展市场销售，对主要合作客户根据市场行情变化，产品销售价格进行适当的调整下降。降低一定价格，相应影响减少营业毛利率。

(2) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率比上年同期下降 1.01 个百分点，主要是：报归属于上市公司股东的净利润 815 万元，与上年同期相比减幅 73.96%。

2、偿债能力分析：

2023 年年末流动比率 1.86，比上年同期减少 1.45 个百分点，2023 年年末速动比率 1.22，比上年同期减少 0.81 个百分点，主要是：报告期内，经营性销售收到的税收返还比上年减少资金流入 7,590 万元。2023 年年末流动比率及速动比率均大于 1，公司短期偿债能力较好。

上海安诺其集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十三日