

江苏正丹化学工业股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司2023年财务报表，包括2023年12月31日资产负债表，2023年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2024]第ZA11284号），现将2023年度财务决算情况报告如下：

一、公司财务报表合并范围

母公司：江苏正丹化学工业股份有限公司

全资子公司：香港正丹国际贸易有限公司、镇江正丹国际贸易有限公司、苏州正丹新材料研究所有限公司

二、2023年度公司主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动幅度
营业收入	153,781.66	192,437.38	-38,655.72	-20.09%
营业利润	765.39	6,617.68	-5,852.29	-88.43%
利润总额	912.30	6,516.96	-5,604.66	-86.00%
净利润	987.51	5,583.50	-4,595.99	-82.31%
基本每股收益(元/股)	0.02	0.11	-0.09	-81.82%

三、财务状况

1、资产情况

单位：元

项 目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
流动资产：	1,472,825,543.04	1,492,580,539.09	-19,754,996.05	-1.32%
其中：货币资金	799,405,029.25	517,631,673.26	281,773,355.99	54.44%
交易性金融资产		313,918,063.41	-313,918,063.41	-100.00%
应收票据	13,920,404.57	35,296,298.86	-21,375,894.29	-60.56%
应收账款	168,635,718.90	111,003,650.43	57,632,068.47	51.92%
应收款项融资	178,667,369.77	94,870,290.51	83,797,079.26	88.33%

项 目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
预付款项	37,845,554.43	7,703,099.09	30,142,455.34	391.30%
其他应收款	613,721.65	1,557,901.21	-944,179.56	-60.61%
存货	270,274,534.50	381,652,104.40	-111,377,569.90	-29.18%
其他流动资产	3,463,209.97	28,947,457.92	-25,484,247.95	-88.04%
非流动资产：	734,964,721.11	727,187,982.13	7,776,738.98	1.07%
其中：长期股权投资	1,004,479.05	1,003,249.56	1,229.49	0.12%
固定资产	560,974,369.96	618,148,543.69	-57,174,173.73	-9.25%
在建工程	131,903,253.43	73,605,945.15	58,297,308.28	79.20%
无形资产	26,704,290.91	27,465,923.07	-761,632.16	-2.77%
长期待摊费用	1,828,092.89	2,126,187.53	-298,094.64	-14.02%
递延所得税资产	3,930,372.40	2,795,697.13	1,134,675.27	40.59%
其他非流动资产	8,619,862.47	2,042,436.00	6,577,426.47	322.04%
资产合计：	2,207,790,264.15	2,219,768,521.22	-11,978,257.07	-0.54%

主要变动项目说明：

(1) 货币资金期末较期初增加54.44%，交易性金融资产期末较期初减少100%，主要系报告期末加强资金回笼，到期理财产品收回。

(2) 应收票据期末余额较期初下降60.56%，应收款项融资期末余额较期初上升88.33%，主要系报告期期末终止确认票据贴现较上一年度增加。

(3) 应收账款期末余额较期初上升51.92%，主要系报告期末主营业务收入较上年同期增加。

(4) 预付款项期末余额较期初上升391.30%，主要系年末备货预付原料款增加。

(5) 其他应收款期末余额较期初下降60.61%，主要系上年保证金退回。

(6) 其他流动资产期末余额较期初下降88.04%，主要系增值税留抵金额减少。

(7) 在建工程期末余额较期初增加79.20%，主要系可转债募投项目及自建项目本期投入显著增加所致。

(8) 递延所得税资产期末余额较期初上升40.59%，主要系坏账准备、子公司可抵扣亏损相关的可抵扣暂时性差异增加。

(9) 其他非流动资产期末余额较期初上升322.04%，主要系期末预付工程设备款增加。

2、负债情况

单位：元

项 目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
流动负债：	354,927,582.14	376,219,542.18	-21,291,960.04	-5.66%
其中：短期借款	137,131,000.00	256,353,810.05	-119,222,810.05	-46.51%
应付票据	107,145,150.00	16,290,900.00	90,854,250.00	557.70%
应付账款	75,425,183.72	64,433,861.12	10,991,322.60	17.06%
合同负债	4,267,100.19	9,839,292.91	-5,572,192.72	-56.63%
应付职工薪酬	6,408,464.17	5,602,862.43	805,601.74	14.38%
应交税费	859,614.00	1,082,739.64	-223,125.64	-20.61%
其他应付款	13,953,174.17	16,130,028.20	-2,176,854.03	-13.50%
一年内到期的非流动负债	2,472,020.54	1,483,216.64	988,803.90	66.67%
其他流动负债	7,265,875.35	5,002,831.19	2,263,044.16	45.24%
非流动负债：	319,682,339.25	300,333,137.75	19,349,201.50	6.44%
应付债券	316,956,672.59	297,733,761.58	19,222,911.01	6.46%
递延收益	2,725,666.66	2,461,666.66	264,000.00	10.72%
递延所得税负债		137,709.51	-137,709.51	-100.00%
负债合计：	674,609,921.39	676,552,679.93	-1,942,758.54	-0.29%

主要变动项目说明：

- (1) 短期借款期末余额较期初下降46.51%，主要系归还已到期的银行借款。
- (2) 应付票据期末余额较期初上升557.70%，主要系报告期末开具银行承兑汇票显著增加所致。
- (3) 合同负债期末余额较期初下降56.63%，主要系预收货款减少。
- (4) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初上升66.67%，主要系报告期计提的可转债利息增加。
- (5) 其他流动负债期末余额较期初上升45.24%，主要系本期已背书转让不满足终止确认条件的未到期应收票据增加。

3、股东权益情况

单位：元

项 目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
股本	489,604,849.00	489,604,488.00	361.00	0.00%
其他权益工具	48,444,990.17	48,445,398.97	-408.80	0.00%
资本公积	470,441,028.18	467,171,622.29	3,269,405.89	0.70%
减：库存股	7,226,668.80	8,551,468.80	-1,324,800.00	-15.49%
盈余公积	77,622,558.87	76,460,317.76	1,162,241.11	1.52%
专项储备	2,153.50	26,692.31	-24,538.81	-91.93%

项 目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
未分配利润	454,291,431.84	470,058,790.76	-15,767,358.92	-3.35%
所有者权益合计	1,533,180,342.76	1,543,215,841.29	-10,035,498.53	-0.65%

四、经营成果

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动幅度
营业收入	1,537,816,590.44	1,924,373,830.56	-386,557,240.12	-20.09%
营业成本	1,478,644,234.56	1,805,538,651.70	-326,894,417.14	-18.11%
税金及附加	4,179,333.02	5,799,888.99	-1,620,555.97	-27.94%
销售费用	8,332,058.66	7,515,398.48	816,660.18	10.87%
管理费用	29,894,485.61	37,599,302.54	-7,704,816.93	-20.49%
研发费用	22,419,917.33	17,068,554.39	5,351,362.94	31.35%
财务费用	-17,080,947.98	-15,792,851.65	-1,288,096.33	-8.16%
信用减值损失	-2,718,928.11	1,874,954.78	-4,593,882.89	245.01%
资产减值损失	-3,992,312.51	-3,754,682.49	-237,630.02	6.33%
投资收益	1,034,855.53	-469,741.84	1,504,597.37	320.30%
其他收益	1,902,770.03	963,350.12	939,419.91	97.52%
公允价值变动收益		918,063.41	-918,063.41	-100.00%
营业利润	7,653,894.18	66,176,830.09	-58,522,935.91	-88.43%
营业外收入	1,789,696.77	467,222.49	1,322,474.28	283.05%
营业外支出	320,611.67	1,474,427.02	-1,153,815.35	-78.26%
利润总额	9,122,979.28	65,169,625.56	-56,046,646.28	-86.00%
净利润	9,875,124.64	55,834,983.73	-45,959,859.09	-82.31%

主要变动项目说明：

(1) 营业收入1,537,816,590.44元，与上年同期1,924,373,830.56元相比，减少386,557,240.12元，下降20.09%，主要原因是报告期高沸点芳烃溶剂产品产销量下降。

(2) 营业成本1,478,644,234.56元，与上年同期1,805,538,651.70元相比，减少326,894,417.14元，下降18.11%，主要原因是报告期高沸点芳烃溶剂产品产销量下降，芳烃混合物加工量减少。

(3) 研发费用22,419,917.33元，与上年同期17,068,554.39元相比，增加5,351,362.94元，上升31.35%，主要原因是报告期研发项目费用化投入增加。

(4) 信用减值损失2,718,928.11元，与上年同期-1,874,954.78元相比，增加了4,593,882.89元，上升了245.01%，主要是期末营业收入增加，当期应收账款余额增加，相应计提的应收账款减值准备增加。

(5) 投资收益1,034,855.53元，与上年同期-469,741.84元相比，增加1,504,597.37元，上升320.30%，主要原因是报告期票据贴现利息支出减少，其冲减的投资收益相应减少。

(6) 其他收益1,902,770.03元，与上年同期963,350.12元相比，增加939,419.91元，上升97.52%，主要原因是收到的与收益相关的政府补助较上一年度增加。

(7) 营业外收入1,789,696.77元，与上年同期467,222.49元相比，增加1,322,474.28元，上升283.05%，主要原因是保险赔偿收入增加，上期无此项。

(8) 营业外支出320,611.67元，与上年同期1,474,427.02元相比，减少1,153,815.35元，下降78.26%，主要原因是非流动资产报废损失减少。

(9) 净利润9,875,124.64元，与上年同期55,834,983.73元相比，减少45,959,859.09元，下降82.31%，主要原因是营业利润减少。

五、现金流量情况

单位：元

项目	2023年度	2022年度	变动金额	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,416,477,267.42	1,934,533,707.23	-518,056,439.81	-26.78%
经营活动现金流出小计	1,248,585,348.73	1,830,983,750.10	-582,398,401.37	-31.81%
经营活动产生的现金流量净额	167,891,918.69	103,549,957.13	64,341,961.56	62.14%
投资活动现金流入小计	868,354,423.81	1,218,887,916.13	-350,533,492.32	-28.76%
投资活动现金流出小计	635,719,402.73	1,674,564,040.94	-1,038,844,638.21	-62.04%
投资活动产生的现金流量净额	232,635,021.08	-455,676,124.81	688,311,145.89	151.05%
筹资活动现金流入小计	307,749,549.34	625,369,021.59	-317,619,472.25	-50.79%
筹资活动现金流出小计	456,467,496.56	767,680,154.22	-311,212,657.66	-40.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-148,717,947.22	-142,311,132.63	-6,406,814.59	-4.50%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,297,187.36	20,424,669.67	-12,127,482.31	-59.38%
现金及现金等价物净增加额	260,106,179.91	-474,012,630.64	734,118,810.55	154.87%

主要变动项目说明：

(1) 经营活动产生的现金流入和现金流出减少，主要原因是高沸点芳烃产销量下降，经营活动规模减少；经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是存款利息收入增加，支付的各项税费减少。

(2) 投资活动产生的现金流入和现金流出减少，主要原因是闲置资金用于购买理财产品金额减少；投资活动产生的现金流量净额增加，主要系本期收回的理财资金大于购买理财产品的资金所致。

(3) 筹资活动产生的现金流入和现金流出减少，主要原因是银行借款减少，取得借款收到的现金、偿还借款及利息支付的现金减少。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响减少，主要原因是汇率波动导致的汇兑收益减少。

(5) 现金及现金等价物净增加额增加，主要原因是经营性活动及投资性活动现金流入净额增加。

江苏正丹化学工业股份有限公司董事会

2024年4月23日