

2023 年度财务决算报告

2023 年，经济衰退、大国博弈、产能过剩、存量竞争、高质量发展要求等都严重挤压了企业的生存空间；锂产业受产能过剩、供需双弱、价格大幅下跌、锂矿和产品价格倒挂等不利因素影响，行业再次进入下跌周期，经历新一轮大洗牌；民爆产业市场总体平稳，但仍然面临行业竞争加剧、产品价格下跌压力、技术提升要求等重大挑战。集团坚持三大战略，坚守四个精神，以生存和发展为主导，以盈利和现金为目标，拥抱挑战，抢抓机遇，脚踏实地，稳中求进，持续打造行业竞争力，提升企业营运能力，在困境中实现企业的可持续发展。现就 2023 年财务决算报告如下：

一、资产、负债和所有者权益情况

（一）母公司资产、负债和所有者权益情况

1、年末资产总额 820,580.26 万元，比年初增加 79,197.43 万元，增长 10.68%。其中：流动资产 488,995.40 万元，比年初增加 75,869.34 万元，增长 18.36%；非流动资产 331,584.86 万元，比年初增加 3,328.09 万元，增长 1.01%。

2、年末负债总额 369,597.23 万元，比年初增加 98,610.50 万元，增长 36.39%。

3、股东权益 450,983.03 万元，比年初减少 19,413.07 万元，减少 4.13%。

（二）合并报表资产、负债和所有者权益情况

1、年末资产总额 1,460,915.50 万元，比年初减少 3,707.04 万元，下降 0.25%。其中：流动资产 883,412.41 万元，比年初减少 129,072.87 万元，下降 12.75%；非流动资产 577,503.09 万元，比年初增加 125,365.83 万元，增长

27.73%。

2、年末负债总额 381,200.35 万元，比年初增加 49,421.67 万元，增长 14.90%。

3、归属于上市公司股东的所有者权益 1,079,715.15 万元，比年初减少 53,128.72 万元，下降 5.07%。归属于上市公司股东的每股净资产 8.97 元。

二、损益情况

（一）母公司损益

1、2023 年实现营业收入 399,777.81 万元，比上年增加 68,220.10 万元，增加 20.58%；营业成本 392,700.90 万元，比上年增加 73,076.61 万元，增长 22.86%。期间费用 4,398.76 万元，比上年减少 3,261.51 万元，下降 42.58%。其中：管理费用 8,531.70 元，财务费用-4,132.94 万元。

2、营业利润 22,797.89 万元，比上年减少 1,589.76 万元，下降 6.52%。

3、利润总额 22,795.87 万元，比上年减少 1,520.67 万元，下降 6.25%。所得税费用 2,251.28 万元，比上年增加 1,367.88 万元，增长 154.84%。

4、全年实现净利润 20,544.59 万元，比上年减少 2,888.56 万元，下降 12.33%。

（二）合并后损益

1、2023 年公司实现营业收入 1,189,525.69 万元，比上年减少 256,158.10 万元，下降 17.72%；营业成本 1,029,357.14 万元，比上年增加 227,687.72 万元，增长 28.40%。期间费用 72,422.99 万元，比上年减少 3,921.21 万元，下降 5.14%。其中，管理费用 55,323.40 万元，研发费用 15,365.31 万元，销售费用 6,664.51 万元，财务费用-4,930.23 万元。

2、营业利润 2,200.10 万元，比上年减少 549,838.07 万元，下降 99.60%。

营业外收入 694.58 万元，营业外支出 648.83 万元。

3、利润总额 2,245.86 万元，比上年减少 549,058.02 万元，下降 99.59%。
所得税费用-2,253.56 万元，比上年减少 90,446.80 万元，下降 102.56%。

4、全年实现净利润 4,499.41 万元，比上年减少 458,611.22 万元，下降 99.03%，实现基本每股收益 0.0349 元，同比减少 3.90 元。

三、现金流量情况(合并)

2023 年度，经营活动现金流量净额 83,075.82 万元，比上年减少 49,423.17 万元，下降 37.30%。每股经营活动产生的现金流量净额 0.72 元。投资活动产生的现金净流量为-81,498.78 万元，较上年减少 109,880.59 万元，下降 387.15%；筹资活动产生的现金净流量为 58,370.16 万元，较上年增加 23,934.49 万元,增长 69.50%。

四、主要财务指标完成情况(合并)

2023 年公司主要财务指标：资产负债率 26.09%，同比增加 3.44%；流动比率 2.92，同比下降 0.84；速动比率 2.18，同比减少 0.41；基本每股收益为 0.0349 元，同比减少 3.90 元，归属于上市公司股东的每股净资产 8.97 元，同比减少 0.48 元；加权平均净资产收益率 0.38%，同比减少 52.26%。

从公司营运能力、偿债能力指标分析可以看出公司财务状况良好，运行稳健。

四川雅化实业集团股份有限公司

2024 年 4 月 25 日