

上海金力泰化工股份有限公司

2023年年度财务决算报告

上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）2023年财务报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了【利安达审字[2024]第0484号】标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

报告期内，公司实现营业总收入73,474.32万元，同比上升16.09%；实现营业利润1,786.23万元，同比上升114.15%；实现归属于上市公司股东净利润1,433.32万元，同比上升113.52%。

一、财务状况

1、资产构成情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动幅度	变动原因
	金额（元）	金额（元）		
货币资金	195,976,187.33	46,408,004.31	322.29%	主要系本期公司短期借款增加所致
交易性金融资产	6,923,686.22	2,000,000.00	246.18%	主要系本期公司银行理财增加所致
应收票据	127,324,398.63	1,477,921.25	8515.10%	主要系收到非“6+9”银行的票据增加且期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据未终止确认
应收账款	258,811,506.30	242,129,294.22	6.89%	
应收款项融资	25,660,835.28	78,909,356.56	-67.48%	主要系期末公司持有“6+9”银行的承兑汇票减少所致

预付款项	79,986,197.19	61,870,586.19	29.28%	
其他应收款	137,884,069.24	157,221,625.12	-12.30%	
存货	94,600,897.34	119,608,453.40	-20.91%	
其他流动资产	2,124,705.93	6,194,910.44	-65.70%	主要系本期末留抵进项税额较少所致
流动资产小计	929,292,483.46	715,820,151.49	29.82%	
其他权益工具投资	3,177,439.05	2,994,939.53	6.09%	
其他非流动金融资产	8,946,000.00	10,000,000.00	-10.54%	
投资性房地产	6,234,701.79	6,352,584.87	-1.86%	
固定资产	223,767,596.54	222,079,742.93	0.76%	
在建工程	4,704,754.83	28,856,029.83	-83.70%	主要系本期金属表面纳米陶瓷化处理技术产业化项目转固所致
使用权资产	17,626,165.38	19,421,885.51	-9.25%	
无形资产	26,050,142.04	47,802,792.03	-45.50%	主要系本期处置安徽足迹新材料科技有限公司 51%股权，企业合并减少土地使用权所致
商誉	0.00	15,393.45	-100.00%	主要系本期处置安徽足迹新材料科技有限公司 51%股权所致
长期待摊费用	3,276,690.61	985,593.84	232.46%	主要系本期新增办公场所的装修费用所致
递延所得税资产	58,427,830.39	62,033,184.38	-5.81%	
其他非流动资产	557,630.01	3,554,700.00	-84.31%	主要系本期处置安徽足迹新材料科技有限公司 51%股权，企业终止合并增加所致
非流动资产小计	352,768,950.64	404,096,846.37	-12.70%	
资产总计	1,282,061,434.10	1,119,916,997.86	14.48%	

2、负债构成情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动幅度	变动原因
	金额(元)	金额(元)		
短期借款	108,916,584.31	0.00	100.00%	主要系本期公司银行短期借款增加所致
应付票据	96,474,917.00	125,048,611.16	-22.85%	
应付账款	96,464,132.74	112,813,373.12	-14.49%	
应付职工薪酬	11,609,335.13	21,357,126.88	-45.64%	主要系本期公司缴纳上年同期阶段性缓缴社会保险费所致
应交税费	5,663,751.85	5,409,793.34	4.69%	
其他应付款	35,119,516.06	48,604,804.51	-27.74%	
合同负债	5,431,887.04	12,842,012.00	-57.70%	主要系本期公司预收货款减少所致
一年内到期的非流动负债	6,095,476.57	5,375,085.54	13.40%	
其他流动负债	65,537,456.86	1,669,461.56	3825.66%	系收到非“6+9”银行的票据增加且期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据未终止确认
流动负债小计	431,313,057.56	333,120,268.11	29.48%	
租赁负债	11,122,772.92	13,213,408.98	-15.82%	
预计负债	2,000,000.00	0.00	100.00%	主要系本期公司按证监会行政处罚事先告知书预计罚款所致
递延收益	710,542.50	2,889,187.50	-75.41%	主要系本期公司按期摊销与资产相关的政府补助所致
递延所得税负债	567,457.96	586,988.71	-3.33%	
非流动负债小计	14,400,773.38	16,689,585.19	-13.71%	
负债总计	445,713,830.94	349,809,853.30	27.42%	

3、股东权益构成

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动幅度	变动原因
	金额(元)	金额(元)		
股本	475,429,590.00	489,205,300.00	-2.82%	
资本公积	62,914,460.48	50,946,001.81	23.49%	
减：库存股	0.00	40,087,316.10	-100.00%	主要系本期公司回购限制性股票所致
其他综合收益	-4,099,176.81	-4,254,301.40	3.65%	
盈余公积	94,742,947.68	92,679,785.10	2.23%	
未分配利润	195,224,402.91	182,954,324.51	6.71%	
少数股东权益	12,135,378.90	-1,336,649.36	1007.90%	主要系本期公司出售合并范围内子公司上海金杜新材料科技有限公司49%股权所致
所有者权益总计	836,347,603.16	770,107,144.56	8.60%	

二、经营成果

项目	2023年度	2022年度	变动幅度	变动原因
	金额(元)	金额(元)		
营业收入	734,743,233.88	632,913,639.34	16.09%	
营业成本	540,254,919.82	552,000,981.68	-2.13%	
税金及附加	6,353,472.26	3,401,017.95	86.81%	主要系本期公司应缴纳的附加税、房产税等有所增加所致
销售费用	75,502,074.64	79,141,460.20	-4.60%	
管理费用	54,787,838.30	73,307,564.65	-25.26%	

研发费用	42,790,790.75	44,023,944.26	-2.80%	
财务费用	2,887,998.83	-145,745.92	2081.53%	主要系公司本期确认的利息费用有所增加所致
其他收益	8,019,440.67	4,140,523.40	93.68%	主要系公司本期收到的政府补助增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-550,223.31	12,993,098.98	-104.23%	主要系公司子公司上年同期确认黄金贸易收益所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,686.22	0.00	100.00%	主要系公司确认银行理财公允价值变动所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-514,039.02	-13,718,422.85	-96.25%	主要系公司应收账款坏账损失有所减少所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,704,563.54	-10,652,608.43	-84.00%	主要系公司存货跌价损失有所减少所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	421,821.52	-145,135.92	390.64%	主要系公司固定资产处置收益有所增加所致
营业外收入	2,613,123.20	722,036.48	261.91%	主要系公司本期收到供应商违约金所致
营业外支出	2,122,760.58	399,202.60	431.75%	主要系本期公司根据证监会行政处罚事先告知书预计罚款所致
所得税费用	3,543,585.93	-19,939,168.41	117.77%	主要系本期公司扭亏为盈所致
净利润	14,809,038.51	-105,936,126.01	113.98%	
归属于母公司所有者的净利润	14,333,240.98	-106,021,712.96	113.52%	
少数股东损益	475,797.53	85,586.95	455.92%	主要系本期少数股东持股比例变动所致
其他综合收益的税后净额	155,124.59	-1,363,685.88	111.38%	主要系本期公司其他权益工具投资公允价值变动增加所致
综合收益总额	14,964,163.10	-107,299,811.89	113.95%	
归属于母公司股东的综合收益总额	14,488,365.57	-107,385,398.84	113.49%	
归属于少数股东的综合收益总额	475,797.53	85,586.95	455.92%	主要系本期少数股东持股比例变动所致

三、现金流量

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度	变动原因
	金额（元）	金额（元）		
经营活动现金流入小计	571,780,736.30	573,075,207.86	-0.23%	
经营活动现金流出小计	581,802,868.29	759,599,634.25	-23.41%	
经营活动产生的现金流量净额	-10,022,131.99	-186,524,426.39	94.63%	主要系本期原材料采购价降低及战略备库减少所致
投资活动现金流入小计	159,208,141.45	447,239,835.15	-64.40%	
投资活动现金流出小计	128,454,413.14	194,159,147.70	-33.84%	
投资活动产生的现金流量净额	30,753,728.31	253,080,687.45	-87.85%	主要系公司子公司上年同期收取黄金贸易收益所致
筹资活动现金流入小计	173,811,600.00	-	100.00%	
筹资活动现金流出小计	43,952,163.12	63,550,717.31	-30.84%	
筹资活动产生的现金流量净额	129,859,436.88	-63,550,717.31	304.34%	主要系本期公司短期借款增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.57	2.92	-80.48%	
现金及现金等价物净增加额	150,591,033.77	3,005,546.67	4910.44%	

四、主要财务指标

主要指标	2023 年度	2022 年度	变动幅度
资产负债率	34.77%	31.24%	3.53%
流动比率	215.46%	214.88%	0.57%
速动比率	174.98%	160.40%	14.57%
应收账款周转率（次）	2.93	2.81	4.48%

存货周转率（次）	5.04	4.73	6.69%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,002.21	-18,652.44	94.63%
每股经营活动产生的现金流量（元）	-0.02	-0.38	94.47%

经营活动产生的现金流入净额较上年同期增加94.63%，主要系本期原材料采购价降低及战略备库减少所致。

上海金力泰化工股份有限公司董事会

2024年4月27日