

芜湖富春染织股份有限公司

2023 年度财务决算报告

(除特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

公司 2023 年度财务报告编制工作已经完成, 公司 2023 年度财务报告经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及经营成果, 并出具了容诚审字容诚审字[2024]241Z0016 号标准无保留意见的审计报告。

一、财务状况

1、截止 2023 年 12 月 31 日, 公司资产总额 40.69 亿元, 较上年同期比较增长 31.25%。资产构成及变动情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
货币资金	673,059,422.18	881,650,890.16	-23.66%
交易性金融资产	71,210,766.20	134,538,844.69	-47.07%
应收账款	20,556,435.47	22,242,204.84	-7.58%
应收款项融资	10,631,942.60	27,664,228.87	-61.57%
预付款项	116,765,031.74	145,498,957.40	-19.75%
其他应收款	39,166,284.86	50,868,362.77	-23.00%
存货	640,612,725.46	351,561,216.41	82.22%
其他流动资产	386,181,881.57	132,057,867.12	192.43%
流动资产合计	2,016,347,763.63	1,746,082,572.26	15.48%
固定资产	1,181,286,784.06	515,415,792.48	129.19%
在建工程	627,676,326.25	541,207,346.66	15.98%
无形资产	216,807,478.54	215,937,851.50	4.03%
长期待摊费用	262,312.84	24,220.28	983.03%
递延所得税资产	11,639,664.30	3,954,701.41	194.32%
其他非流动资产	15,031,824.42	77,629,923.35	-80.64%
非流动资产合计	2,052,704,390.41	1,354,169,835.68	51.58%
资产总计	4,069,052,154.04	3,100,252,407.94	31.25%

报告期末, 公司资产结构同比发生重大变动的分析:

(1) 报告期交易性金融资产上年同期减少 47.07%, 主要系本期购买的计入交易性金融资产的银行理财产品减少所致。

(2) 报告期应收款项融资较上年同期减少 61.57%，主要系公司票据背书结算贷款所致。

(3) 报告期存货较上年同期增长 82.22%，主要系子公司陆续投产，产量增加所致。

(4) 报告期其他流动资产期末余额较期初增长 192.43%，主要系期末未赎回理财产品、待抵扣进项税、期末持仓被套期项目金额较大所致。

(5) 报告期固定资产期末余额较期初增长 129.19%，主要系当期公司首次发行股票募投项目全面完工转固及可转债公司债券募投项目的部分完工转固所致。

(6) 报告期长期待摊费用较上年同期增长 983.03%，主要系租赁房屋的装修费用摊销。

(7) 报告期递延所得税资产期末账面价值较期初增长 194.32%，主要系信用减值准备、递延收益、未弥补亏损增加所致。

(8) 报告期其他非流动资产期末余额较期初减少 80.64%，主要系期末预付长期资产购置款下降所致。

2、2023 年年末负债总额 22.69 亿元，与上年同期比较增长 64.91%。负债构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
短期借款	376,262,218.68	191,419,063.52	96.56%
应付票据	369,183,048.49	283,485,635.84	30.23%
应付账款	414,384,509.05	159,885,921.54	159.18%
合同负债	72,423,775.38	72,325,986.19	0.14%
应付职工薪酬	29,446,474.84	22,172,294.91	32.81%
应交税费	14,907,948.93	5,430,671.81	174.51%
其他应付款	3,503,308.18	2,547,021.34	37.55%
一年内到期的非流动负债	42,576,133.27	2,940,000.00	1,348.17%
其他流动负债	47,709,403.57	9,385,841.53	408.31%
流动负债合计	1,370,396,820.39	749,592,436.68	82.82%
长期借款	326,142,312.68	97,006,762.34	236.21%
应付债券	502,318,555.20	483,609,280.81	3.87%
租赁负债	-	-	-
递延收益	66,070,981.62	45,329,263.57	45.76%
递延所得税负债	3,927,866.21	267,083.75	1,370.65%
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	898,459,715.71	626,212,390.47	43.48%

负债合计	2,268,856,536.10	1,375,804,827.15	64.91%
------	------------------	------------------	--------

报告期末，公司负债结构同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期短期借款期末余额较期初增长 96.56%，主要系公司借款增加所致。

(2) 报告期应付票据期末余额较期初增长 30.23%，主要系公司以开具银行承兑汇票结算货款金额增加所致。

(3) 报告期应付账款期末余额较期初增长 159.18%，主要系公司应付设备工程款金额增加所致。

(4) 报告期应付职工薪酬余额较期初增长 32.81%，主要系员工人数增加及产量上升导致工资增长所致。

(5) 报告期应交税费期末余额较期初下降 174.51%，主要系期末未交企业所得税增加所致。

(6) 报告期其他应付款期末余额较期初增加 37.55%，主要系公司主要系期末可转债应付利息增加所致。

(7) 报告期一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加 1,348.17%，主要系长期借款一年内到期增加所致。

(8) 报告期其他流动负债余额较期初增长 408.31%，主要系已背书未到期的银行承兑汇票所致。

(9) 报告期长期借款期末账面价值较期初增加 236.21%，主要系本期银行借款增加所致。

(10) 报告期递延所得税负债期末账面价值较期初增加 1,370.65%，主要系期货公允价值变动、内部交易未实现利润增加所致。

(11) 报告期递延收益期末账面价值较期初增加 45.76%，主要系本期收到财政拨款所致。

3、2023 年年末归属于母公司所有者权益 18.00 亿元，与上年同期比较增长 15.17%。股东权益（不包含少数股东权益）构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
股本	149,763,108.00	124,800,051.00	20.00%
其他权益工具	89,164,686.07	89,172,560.76	-0.01%

资本公积	798,743,558.68	823,656,807.40	-3.02%
盈余公积	70,368,569.70	62,400,000.00	12.77%
未分配利润	687,176,158.79	624,418,161.63	10.05%
归属于母公司所有者权益合计	1,800,195,617.94	1,724,447,580.79	4.39%

二、经营业绩

1、营业情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	2,510,661,942.38	2,207,590,080.57	13.73%
营业成本	2,222,142,130.61	1,947,275,850.48	14.12%
税金及附加	15,639,093.60	10,371,949.28	50.78%

2、期间费用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
销售费用	14,079,032.88	11,717,220.26	20.16%
管理费用	57,011,673.83	43,199,408.86	1.97%
研发费用	90,520,561.05	71,215,184.03	27.11%
财务费用	4,904,355.91	-10,235,743.24	147.91%

报告期末，公司期间费用结构同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期财务费用本期发生额较上期增长 1,514.00 万元，主要系利息收入下降，及汇率波动导致汇兑净损失增加所致。

3、盈利水平

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业利润	114,180,146.37	139,143,745.53	-17.94%
利润总额	116,938,756.70	181,805,748.98	-35.68%
归属于母公司所有者的净利润	104,423,096.06	162,899,421.43	-35.90%

报告期公司盈利水平结构较上年同期下降，主要系本期公司是受宏观经济及下游市场需求偏弱等因素的影响，公司主营产品染色加工费价格 2022 年做了大幅下调，造成企业盈利空间收窄；以及河南新野纺织股份有限公司 3,040.94 万元预付款可能面临无法收回的风险进行单项坏账准备计提所致。

三、现金流量

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	71,569,448.75	163,343,740.85	-56.18%
投资活动产生的现金流量净额	-677,212,409.04	-648,235,307.59	4.47%
筹资活动产生的现金流量净额	379,137,563.60	705,386,804.35	-46.25%

报告期末，公司现金流量结构同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 56.18%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 46.25%，主要系本期未进行股权融资，筹资活动现金流入较少所致。

芜湖富春染织股份有限公司董事会

2024 年 3 月 25 日