

山东如意毛纺服装集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了保留意见的审计报告。认为除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了如意集团 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

一、主要会计数据和财务指标

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	383,753,854 .33	592,325,367 .06	592,325,367 .06	-35.21%	689,746,415 .85	689,746,415 .85
归属于上市公司股东的 净利润(元)	-624,816,41 3.07	-154,295,39 2.50	-831,251,15 4.54	24.83%	993,776.61	993,776.61
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利 润(元)	-528,133,06 6.62	-132,751,80 1.51	-809,707,56 3.55	34.77%	-13,883,301 .68	-13,883,301 .68
经营活动产生 的现金流 量净额(元)	-27,070,166 .66	71,851,110. 63	71,851,110. 63	-137.68%	-262,721,04 9.58	-262,721,04 9.58
基本每股收 益(元/股)	-2.39	-0.5896	-3.1760	24.84%	0.0038	0.0038
稀释每股收 益(元/股)	-2.39	-0.5896	-3.1760	24.84%	0.0038	0.0038
加权平均净 资产收益率	-39.82%	-5.88%	-36.34%	-3.48%	0.00%	0.04%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	3,209,436,5 48.18	4,506,811,5 55.99	3,829,855,7 93.95	-16.20%	4,807,343,2 44.56	4,807,343,2 44.56
归属于上市 公司股东 的净资产(元)	1,244,623,0 73.83	2,546,088,6 68.94	1,869,132,9 06.90	-33.41%	2,703,218,2 02.09	2,703,218,2 02.09

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	18,250,535.90	0.57%	45,239,759.09	1.18%	-0.61%
应收账款	251,309,716.54	7.83%	398,453,227.42	10.40%	-2.57%
存货	501,732,812.65	15.63%	477,301,030.27	12.46%	3.17%
投资性房地产	64,855,620.32	2.02%	126,309,744.06	3.30%	-1.28%
长期股权投资	300,537,937.39	9.36%	307,010,000.00	8.02%	1.34%
固定资产	989,834,924.26	30.84%	1,012,555,231.13	26.44%	4.40%
在建工程	23,553,707.43	0.73%	23,553,707.42	0.62%	0.11%
使用权资产	693,733.74	0.02%	0.00	0.00%	0.02%

(二) 负债变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	662,292,466.66	20.64%	705,767,001.08	18.43%	2.21%
合同负债	52,127,855.73	1.62%	105,566,078.45	2.76%	-1.14%
长期借款			278,775,000.00	7.28%	-7.28%
租赁负债	343,105.21	0.01%			0.01%

(三) 经营业务情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
营业收入	383,753,854.33	592,325,367.06	-35.21%	服装、精纺呢绒销售减少；内销市场动力不足
营业成本	353,432,773.58	495,477,717.47	-28.67%	
税金及附加	20,489,941.48	20,774,585.98	-1.37%	
销售费用	29,550,475.36	33,842,083.80	-12.68%	
管理费用	66,968,542.36	70,955,135.58	-5.62%	
财务费用	38,222,084.81	34,324,409.05	11.36%	
研发费用	28,139,130.91	30,881,079.68	-8.88%	
营业外收入	3,368,655.88	1,217,432.38	176.70%	本期预计负债转回
利润总额	-655,237,564.74	-885,830,927.90	26.03%	
净利润	-650,048,505.29	-877,019,259.29	25.88%	

（四）现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	463,197,032.80	617,139,221.99	-24.94%
经营活动现金流出小计	490,267,199.46	545,288,111.36	-10.09%
经营活动产生的现金流量净额	-27,070,166.66	71,851,110.63	-137.68%
投资活动现金流入小计	942,516.01		100.00%
投资活动现金流出小计	3,259,730.39	8,387,861.43	-61.14%
投资活动产生的现金流量净额	-2,317,214.38	-8,387,861.43	72.37%
筹资活动现金流入小计	15,969.03	184,091,765.66	-99.99%
筹资活动现金流出小计	2,590,503.18	239,728,097.67	-98.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,574,534.15	-55,636,332.01	95.37%
现金及现金等价物净增加额	-30,137,185.07	8,388,024.69	-459.29%

（1）经营活动产生的现金流量净额同比减少 137.68%，主要原因是收到的往来款、保证金等业务活动产生的现金流入较上期减少。

（2）投资活动现金流入同比增加 100%，主要原因是本期处置固定资产收回的现金、股票分红产生的收益增加。

（3）投资活动现金流出同比减少 61.14%，主要原因是本报告期购建固定资产支付的现金减少。

（4）筹资活动产生的现金流量流入同比减少 99.99%，主要原因是取得借款收到的现金减少。

（5）筹资活动产生的现金流量流出同比减少 98.92%，主要原因是偿还债务支付的现金减少。

（6）现金及现金等价物净增加额同比减少 459.29%，主要原因是公司经营活动和筹资产生的现金流量净额减少。

公司 2023 年度财务决算报告已经公司第九届董事会第五次会议、第九届监事会第五次会议审议通过，尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

山东如意毛纺服装集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日