

江苏联发纺织股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年度财务决算报表已经大华会计师事务所审计，并以大华审字[2024]0011008120 号文出具了审计报告。

现将 2023 年度财务决算情况报告如下：

（一）营业收入、利润情况分析

公司当年实现营业收入 42.61 亿元，比 2022 年增加 0.54 亿元，同比增加 1.28%，实现营业利润 1.98 亿元，同比增加 22.91%；实现净利润 1.48 亿元，同比下降 1.46%。

（二）成本费用情况分析

1) 销售费用本期发生额较上期增加 42.12%，主要原因系为稳市场、拓需求，公司通过参加展会等方式加大对销售环节的投入，相关的市场费用、人员薪酬等较上期增加所致。

2) 财务费用本期发生额较上期变动-443.87%，主要原因系上年汇率上升幅度较大，形成汇兑收益较本期多所致。

3) 其他收益本期发生额较上期增加 96.91%，主要原因系本期收到前期应享受的减免退税较多所致。

4) 投资收益本期发生额较上期变动-91.30%，主要原因系上期受市场影响，基金产品投资出现亏损较多，本期亏损金额较少所致。

5) 公允价值变动收益本期发生额较上期变动-496.51%，主要原因系基金产品本期浮亏金额较上期多。

6) 信用减值损失本期发生额较上期变动-150.30%，主要原因上期客户信用证未能及时付款而超期，相应需计提的坏账准备较多，本期逾期金额较小，相应需计提坏账准备较少所致。

7) 资产处置收益本期发生额较上期变动-199.00%，主要原因系上期固定资产处置收益，而本期处置固定资产亏损所致。

8) 营业外收入本期发生额较上期减少 46.89%，主要原因系上期获得的客户补偿及中信保赔付较多，而本期获得赔偿金额较少所致。

9) 营业外支出本期发生额较上期增加 46.79%，主要原因系家纺公司根据诉讼事项判决结果计提损失 379.51 万元所致。

10) 所得税费用本期发生额较上年同期增加 48.93%，主要原因环保新能源、纺织材料等部分子公司本期利润增加，需缴所得税增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、2023 年资产类科目增减幅度较大的主要有：

1) 预付款项期末余额较期初增加 77.43%，主要原因系期末预付原材料采购款较期初多所致。

2) 其他应收款期末账面价值较期初增加 33.44%，主要原因系期末应收运费补贴款较期初多所致。

3) 存货期末账面价值较期初增加 63.00%，主要原因系公司根据市场需求增加存货储备所致。

4) 其他流动资产期末余额较期初减少 66.22%，主要原因系期末持有的国债逆回购规模较期初减少所致。

5) 长期股权投资期末账面价值较期初减少 78.61%，主要原因系对联营企业按权益法确认投资损失所致。

6) 在建工程期末余额较期初减少 87.37%，主要原因系在期初在建工程项目在本期竣工转固所致。

7) 递延所得税资产期末余额较期初减少 54.04%，主要原因系期末将符合抵消条件的递延所得税资产和递延所得税负债抵销后按净额列示所致。

8) 其他非流动资产期末余额较期初减少 53.43%，主要原因系期初预付长期资产款，本期施工或到货转销所致。

2、2023 年负债类科目增减幅度较大的主要有：

1) 短期借款期末余额较期初增加 114.48%，主要原因系根据资金需求增加融资规模所致。

2) 应付账款期末余额较期初增加 37.18%，主要原因系期末增加存货储备、相应应付款增加所致。

3) 合同负债期末余额较期初增加 110.96%，主要原因系期末预收货款较期初增加所致。

4) 其他应付款期末余额较期初减少 48.21%，主要原因系退回保证金所致。

5) 其他流动负债期末余额较期初减少 36.16%，主要原因系期末未终止确认的银行承兑汇票较期初少所致。

6) 租赁负债期末余额较期初增加 41.44%，主要原因系新增长期租赁所致。

7) 长期应付款期末余额较期初减少 91.98%，主要原因系退回职工岗位押金所致。

3、所有者权益变动情况

所有者权益较期初减少 0.7 亿元，主要原因是 2023 年度实现净利润 1.48 亿元，吸收少数股东投资 0.3 亿，但公司在 2023 年三季度进行了利润分配，共支付现金为 2.59 亿元。

(四) 现金流量情况

截止 2023 年 12 月 31 日，经营活动产生的现金流量净额为-2.01 亿元，较去年同期减少 6.52 亿元，主要原因是期末增加存货储备，支付采购款较多所致；投资活动产生的现金流量净额为 1.11 亿元，较去年同期增加 7.8 亿元，主要原因是期末减少理财规模以及本期固定资产投资支出较上期减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为 1.58 亿元，较去年同期减少 0.69 亿元，主要原因是本期借款净流入金额大于上期，而本期分配股利的净流出大于上期等原因综合所致。

江苏联发纺织股份有限公司董事会

二〇二四年四月三十日