

山西永东化工股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年年度财务报表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 2023 年年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2023 年年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

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
营业收入（元）	4,562,985,345.63	4,504,020,765.79	1.31%	3,759,016,832.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,360,149.77	39,383,698.89	157.37%	317,162,743.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,851,203.60	37,045,534.80	166.84%	312,465,256.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	197,089,105.40	-253,932,007.28	177.61%	41,162,219.54
基本每股收益（元/股）	0.2698	0.1049	157.20%	0.8448
稀释每股收益（元/股）	0.2630	0.1049	150.71%	0.7883
加权平均净资产收益率	4.49%	1.78%	2.71%	15.27%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	3,253,645,659.05	3,353,566,459.88	-2.98%	2,846,075,345.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,305,389,518.66	2,203,225,463.29	4.64%	2,217,057,724.91

2023 年度，公司实现营业收入 4,562,985,345.63 元，较上年同期增长 1.31%；利润总额 111,678,691.94 元，较上年同期增长 184.02%；归属于上市公司股东的净利润 101,360,149.77 元，较上年同期增长 157.37%。

截至报告期末，公司总资产为 3,253,645,659.05 元，比上年年末下降 2.98%；负债为 948,256,140.39 元，比上年年末下降 17.57%；所有者权益 2,305,389,518.66 元，比上年年末增加 4.64%。

二、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,138,764,649.09	1,052,969,180.60	1,159,341,123.47	1,211,910,392.47
归属于上市公司股东的净利润	-4,540,547.17	208,616.78	63,648,561.07	42,043,519.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,501,696.46	-380,573.23	62,824,291.63	40,909,181.66
经营活动产生的现金流量净额	-57,090,129.98	97,606,671.77	94,281,421.62	62,291,141.99

三、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

	2023年		2022年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,562,985,345.63	100%	4,504,020,765.79	100%	1.31%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	4,562,985,345.63	100.00%	4,504,020,765.79	100.00%	1.31%
分产品					
炭黑产品	2,961,172,568.97	64.90%	2,991,226,068.83	66.41%	-1.00%
煤焦油加工产品	1,587,881,452.59	34.80%	1,497,608,058.28	33.25%	6.03%
其他	13,931,324.07	0.31%	15,186,638.68	0.34%	-8.27%
分地区					
国内	4,173,185,330.05	91.46%	4,014,977,356.34	89.14%	3.94%
国外	389,800,015.58	8.54%	489,043,409.45	10.86%	-20.29%
分销售模式					
直销	4,562,985,345.63	100.00%	4,504,020,765.79	100.00%	1.31%

(2) 营业成本

单位：元

行业分类	项目	2023年		2022年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料及化学制品制造业	材料费	3,761,990,501.07	87.36%	3,837,200,227.73	89.18%	-1.82%
化学原料及化学制品制造业	人工费	52,698,689.10	1.22%	44,979,182.27	1.05%	0.17%
化学原料及化学制品制造业	燃料动力费	132,036,095.64	3.07%	125,967,609.82	2.93%	0.14%
化学原料及化学制品制造业	制造费用	201,077,625.82	4.67%	136,243,479.59	3.17%	1.50%
化学原料及化学制品制造业	合同履约成本	158,740,989.52	3.69%	158,169,350.41	3.68%	0.01%

四、费用

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,023,137.57	12,933,426.62	16.16%	
管理费用	38,262,573.34	36,673,379.74	4.33%	
财务费用	37,330,589.87	43,179,771.21	-13.55%	
研发费用	39,893,803.36	55,654,232.49	-28.32%	

五、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,656,396,253.03	2,339,938,334.20	13.52%
经营活动现金流出小计	2,459,307,147.63	2,593,870,341.48	-5.19%
经营活动产生的现金流量净额	197,089,105.40	-253,932,007.28	177.61%
投资活动现金流入小计	319,139,754.45	109,857,357.43	190.50%
投资活动现金流出小计	249,109,118.01	319,132,425.81	-21.94%
投资活动产生的现金流量净额	70,030,636.44	-209,275,068.38	133.46%
筹资活动现金流入小计	507,700,000.00	586,700,000.00	-13.47%
筹资活动现金流出小计	695,657,358.49	159,817,134.99	335.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-187,957,358.49	426,882,865.01	-144.03%
现金及现金等价物净增加额	79,083,852.19	-35,899,388.54	320.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

上年度经营活动产生的现金流量净额为负数，主要系上年度原材料价格上涨导致购买商品支付的现金增加所致。

本期投资活动现金流入增幅较大，主要系收回暂时闲置的募集资金理财投资收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额波动，主要是理财投资支出和收回的年度不同所致。

本年度筹资活动现金流出金额增加，主要是第一期可转债到期偿还债务支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额波动，主要系上年发行第二期可转债募集资金到位，及本年第一期可转债到期偿还等因素影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

报告期经营活动产生的现金流量净额为 197,089,105.40 元，净利润为 101,360,149.77 元，差异金额为 95,728,955.63 元，主要是固定资产折旧 77,401,753.61 元，存货的减少 197,724,794.56 元，经营性应收项目的增加 107,251,141.41 元，经营性应付项目的减少 111,028,531.87 元等因素综合影响的结果。

山西永东化工股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十五日