

上海雅运纺织化工股份有限公司

2024 年度财务决算报告

上海雅运纺织化工股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计完毕。现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况及分析：

1、资产构成及变动原因分析

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 167,147.37 万元,比年初减少 6,713.10 万元，减幅 3.86%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动资产：				
货币资金	15,226.90	15,711.27	-484.37	-3.08%
交易性金融资产		100.00	-100.00	-100.00%
应收票据	353.84	406.26	-52.42	-12.90%
应收账款	18,963.24	20,546.15	-1,582.91	-7.70%
应收款项融资	7,356.57	7,737.86	-381.29	-4.93%
预付款项	592.11	839.73	-247.62	-29.49%
其他应收款	460.29	381.78	78.51	20.56%
存货	37,486.87	40,109.41	-2,622.54	-6.54%
其他流动资产	854.45	1,144.99	-290.54	-25.37%
流动资产合计	81,294.26	86,977.45	-5,683.19	-6.53%
非流动资产：				
长期股权投资	3,655.15	3,980.58	-325.43	-8.18%
其他权益工具投资	8,000.00	8,000.00		0.00%
投资性房地产		1,112.52	-1,112.52	-100.00%
固定资产	56,303.18	55,224.55	1,078.63	1.95%
在建工程	51.60	986.74	-935.14	-94.77%
使用权资产	2,577.46	319.72	2,257.74	706.16%
无形资产	11,437.52	11,914.23	-476.71	-4.00%
长期待摊费用	627.81	470.30	157.51	33.49%
递延所得税资产	3,096.38	2,826.10	270.28	9.56%
其他非流动资产	104.01	2,048.29	-1,944.28	-94.92%
非流动资产合计	85,853.11	86,883.02	-1,029.91	-1.19%
资产总计	167,147.37	173,860.47	-6,713.10	-3.86%

1) 交易性金融资产 0 万元，同比减少 100 万元，减幅 100%，主要系期末子公司美保林购买

银行理财产品期末赎回所致。

- 2) 投资性房地产 0 万元，同比减少 1,112.52 万元，主要系本期子公司雅运新材料研发大楼及震东新材料厂房对外租赁资产重分类所致。
- 3) 在建工程 51.60 万元，同比减少 935.14 万元，减幅 94.77%，主要系本期子公司雅运新材料和震东新材料在建工程完工转固所致。
- 4) 使用权资产 2,577.46 万元，同比增加 2,257.74 万元，增幅 706.16%，主要系本期子公司诺康货运租赁房屋增加所致。
- 5) 长期待摊费用 627.81 万元，同比增加 157.51 万元，增幅 33.49%，主要系本期子公司雅运新材料房屋装修费增加所致。
- 6) 其他非流动资产 104.01 万元，同比减少 1,944.28 万元，减幅 94.92%，主要系上期长期资产投入本期结算所致。

2、负债结构及变动原因分析

截止 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额 40,383.49 万元，比年初减少 4,113.16 万元，减幅 9.24%，负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
流动负债：				
短期借款	10,604.23	14,512.08	-3,907.85	-26.93%
应付票据	1,993.53	7,119.73	-5,126.20	-72.00%
应付账款	9,135.77	9,428.27	-292.50	-3.10%
预收款项	10.67	26.87	-16.20	-60.29%
合同负债	492.75	452.89	39.86	8.80%
应付职工薪酬	1,441.14	1,178.81	262.33	22.25%
应交税金	849.07	654.55	194.52	29.72%
其他应付款	2,810.34	6,325.86	-3,515.52	-55.57%
一年内到期的非流动负债	4,366.47	252.23	4,114.24	1631.15%
其他流动负债	3,554.18	1,450.45	2,103.73	145.04%
流动负债合计	35,258.15	41,401.75	-6,143.60	-14.84%
租赁负债	2,052.90		2,052.90	
递延收益	72.44	94.90	-22.46	-23.67%
其他非流动负债	3,000.00	3,000.00		
负债合计	40,383.49	44,496.65	-4,113.16	-9.24%

- 1) 应付票据 1,993.53 万元，同比减少 5,126.20 万元，减幅 72.00%，主要系子公司震东新材料及雅运新材料上期开出票据支付货款本期到期结算所致。
- 2) 预收账款 10.67 万元，同比减少 16.20 万元，减幅 60.29%，主要系本期预收款减少所致。
- 3) 其他应付款 2,810.34 万元，同比减少 3,515.52 万元，减幅 55.57%，主要系上期子公司雅运新材料应付工程款本期结算所致。
- 4) 一年内到期的非流动负债 4,366.47 万元，同比增加 4,114.24 万元，增幅 1,631.15%，主要系本期子公司震东银行借款增加所致。
- 5) 其他流动负债 3,554.18 万元，同比增加 2,103.73 万元，增幅 145.04%，主要系本期子公司科法曼及太仓宝霓数字化债权凭证借款增加所致。

6) 租赁负债 2,052.90 万元, 同比增加 2,052.90 万元, 主要系本期子公司诺康货运租赁房屋增加所致。

3、股东权益结构及变动原因分析

2024 年年末股东权益 126,763.88 万元, 比年初减少了 2,599.94 万元, 减幅 2.01%, 股东权益构成及变动情况如下:

单位: 万元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
所有者权益:				
股本	19,136.00	19,136.00		
资本公积	25,495.38	30,158.81	-4,663.43	-15.46%
减: 库存股	740.99	1,050.35	-309.36	-29.45%
其他综合收益	-49.47	-39.98		
盈余公积	7,337.32	7,109.71	227.61	3.20%
未分配利润	69,941.96	66,389.11	3,552.85	5.35%
归属于母公司股东权益	121,120.19	121,703.30	-583.11	-0.48%
少数股东权益	5,643.69	7,660.51	-2,016.82	-26.33%
所有者权益合计	126,763.88	129,363.82	-2,599.94	-2.01%

二、损益结构及变动原因分析

2024 年公司经营业绩上升, 实现营业收入 85,724.71 万元, 比上年增加 8,329.34 万元, 增幅 10.76%; 实现净利润 5,524.44 万元, 比上年增加 1,368.43 万元, 增幅 32.93%, 经营情况如下:

单位: 万元

项 目	2024 年	2023 年	增减变动额	增减变动率
一、营业收入	85,724.71	77,395.37	8,329.34	10.76%
减: 营业成本	59,506.04	54,789.75	4,716.29	8.61%
税金及附加	811.19	507.40	303.79	59.87%
销售费用	5,789.79	5,567.87	221.92	3.99%
管理费用	7,678.22	6,813.41	864.81	12.69%
研发费用	4,403.34	4,146.76	256.58	6.19%
财务费用	382.56	361.78	20.78	5.74%
加: 其他收益	1,112.96	450.58	662.38	147.01%
投资收益	-116.57	-67.02		
减: 信用减值损失	707.83	510.03	197.80	38.78%
资产减值损失	798.02	428.81	369.21	86.10%
资产处置收益	-3.98	23.43	-27.41	-116.99%
二、营业利润	6,648.09	4,629.70	2,018.39	43.60%
加: 营业外收入	36.92	11.81	25.11	212.62%
减: 营业外支出	12.12	17.35	-5.23	-30.14%
三、利润总额	6,672.89	4,624.17	2,048.72	44.30%

减：所得税费用	1,148.44	468.16	680.28	145.31%
四、净利润	5,524.44	4,156.01	1,368.43	32.93%

- 1) 税金及附加 811.19 万元，同比增加 303.79 万元，增幅 59.87%，主要系本期子公司雅运新材料房产税及震东新材料房产&土地税增加所致。
- 2) 其他收益 1,112.96 万元，同比增加 662.38 万元，增幅 147.01%，主要系本期子公司雅运新材料&震东新材料&科法曼进项税加计抵减政策取得收益增加所致。
- 3) 信用减值损失 707.83 万元，同比增加 197.80 万元，增幅 38.78%，主要系本期应收诉讼单项计提增加所致。
- 4) 资产减值损失 798.02 万元，同比增加 369.21 万元，增幅 86.10%，主要系本期库存库龄增加所致。
- 5) 资产处置收益-3.98 万元，同比减少 27.41 万元，减幅 116.99%，主要系本期处置固定资产所致。
- 6) 营业外收入 36.92 万元，同比增加 25.11 万元，增幅 212.62%，主要系本期子公司科法曼核销长期挂账应付款所致。
- 7) 营业外支出 12.12 万元，同比减少 5.23 万元，减幅 30.14%，主要系本期营业外其他支出减少所致。
- 8) 所得税费用 1,148.44 万元，同比增加 680.28 万元，增幅 145.31%，主要系本期子公司雅运新材料及科法曼应交企业所得税增加所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2024 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项 目	2024 年	2023 年	增减变动额	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	59,225.02	48,869.89	10,335.13	21.19%
经营活动现金流出小计	49,293.40	39,247.10	10,046.30	25.60%
经营活动产生的现金流量净额	9,931.62	9,622.79	308.83	3.21%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	953.19	1,700.97	-747.78	-43.96%
投资活动现金流出小计	5036.35	9,643.80	-4,607.45	-47.78%
投资活动产生的现金流量净额	-4,083.16	-7,942.82	不适用	不适用
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	28,232.52	20,775.47	7,457.05	35.89%
筹资活动现金流出小计	33,768.00	28,010.13	5,757.87	20.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,535.48	-7,234.66	不适用	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	221.62	128.01	93.61	73.13%
五、现金及现金等价物净增加额	534.61	-5,426.69	不适用	不适用

加：期初现金及现金等价物余额	14,149.28	19,575.97	-5,426.69	-27.72%
六、期末现金及现金等价物余额	14,683.89	14,149.28	534.61	3.78%

1) 汇率变动对现金及现金等价物的影响为 221.62 万元，比上年增加了 93.61 万元，增幅 73.13%，主要系子公司雅运新材料及雅运进出口汇兑收益增加所致。

四、主要财务指标

财务指标		2024 年	2023 年	增减变动额	增减变动率
偿债能力	流动比率	2.31	2.10	0.21	10.00%
	速动比率	1.24	1.13	0.11	9.73%
	资产负债率	24.16%	25.59%		-1.43%
营运能力	应收账款周转率	4.34	3.88	0.46	11.86%
	存货周转率	1.53	1.40	0.13	9.29%
	总资产周转率	0.50	0.46	0.04	8.70%
盈利能力	毛利率	30.58%	29.21%		1.37%
	净利率	6.44%	5.37%		1.07%
	总资产收益率	3.24%	2.47%		0.77%

特此报告。

上海雅运纺织化工股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日