

## 中山公用事业集团股份有限公司 2023 年度财务决算报告

中山公用事业集团股份有限公司（以下简称“公司”、“中山公用”）2023 年度财务报表及相关报表附注已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司（合并）2023 年度财务决算的相关情况汇报如下：

### 一、2023 年度公司主要财务指标

单位：万元

	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	519,899.05	361,923.00	361,923.00	43.65%	237,068.84	237,068.84
归属于上市公司股东的净利润	96,728.48	107,206.01	107,229.11	-9.79%	146,564.45	146,568.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,310.42	105,667.54	105,690.64	-13.61%	146,182.66	146,186.97
经营活动产生的现金流量净额	60,419.11	30,185.50	30,185.50	100.16%	51,882.28	51,882.28
基本每股收益（元/股）	0.66	0.73	0.73	-9.59%	0.99	0.99
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.73	0.73	-9.59%	0.99	0.99
加权平均净资产收益率	6.05%	6.97%	6.97%	-0.92%	10.06%	10.06%
	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	2,900,698.06	2,549,465.25	2,549,947.58	13.76%	2,249,064.21	2,249,615.69
归属于上市公司股东的净资产	1,637,767.91	1,567,332.64	1,567,351.42	4.49%	1,514,197.15	1,514,192.84

## 二、财务状况、经营状况和现金流量情况分析

### (一) 财务状况分析

单位：万元

项 目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减额	增长率
流动资产	460,160.46	413,738.77	46,421.69	11.22%
非流动资产	2,440,537.59	2,136,208.81	304,328.78	14.25%
资产总额	2,900,698.06	2,549,947.58	350,750.48	13.76%
流动负债	795,730.60	659,134.92	136,595.68	20.72%
非流动负债	439,473.46	294,945.91	144,527.55	49.00%
负债总额	1,235,204.06	954,080.83	281,123.23	29.47%
归属于上市公司股东权益	1,637,767.91	1,567,351.42	70,416.49	4.49%
少数股东权益	27,726.09	28,515.33	-789.24	-2.77%
股东权益合计	1,665,493.99	1,595,866.75	69,627.24	4.36%

1. 资产总额 2,900,698.06 万元，比年初增加 350,750.48 万元，增长 13.76%，其中：

(1) 流动资产增加 46,421.69 万元，主要是随着业务规模增长，应收账款、预付账款及合同资产增加；

(2) 非流动资产增加 304,328.78 万元，主要是厂网一体化项目建设，适用金融资产模式，其他非流动资产增加；水务公司管网建设，增加固定资产及在建工程；权益法下核算的投资损益增加，长期股权投资增加。

2. 负债总额 1,235,204.06 万元，比年初增加 281,123.23 万元，增长 29.47%，其中：

(1) 流动负债增加 136,595.68 万元，主要是随着业务规模增长，应付账款及合同负债增加；

(2) 非流动负债增加 144,527.55 万元，主要是项目建设、资产投资等，长期借款、

应付债券增加。

3. 归属于上市公司股东权益 1,637,767.91 万元，比年初增加 70,416.49 万元，增长 4.49%，主要是本年实现归属于上市公司股东的净利润、其他综合收益和分配股息红利所致。

## （二）经营状况分析

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	增减额	增长率
营业收入	519,899.05	361,923.00	157,976.05	43.65%
营业成本	415,092.37	288,349.66	126,742.71	43.95%
税金及附加	3,879.98	2,270.26	1,609.72	70.90%
期间费用	69,113.38	50,588.50	18,524.88	36.62%
其他收益	4,477.45	2,656.87	1,820.58	68.52%
投资收益	72,181.56	88,580.87	-16,399.31	-18.51%
营业利润	106,449.72	110,981.30	-4,531.58	-4.08%
所得税费用	8,375.97	5,361.58	3,014.39	56.22%
归属于上市公司股东净利润	96,728.48	107,229.11	-10,500.63	-9.79%

### 1. 营业收入构成

单位：万元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
营业收入合计	519,899.05	100.00%	361,923.00	100.00%	43.65%
分行业					
水务板块	133,814.92	25.74%	107,726.62	29.77%	24.22%
固废板块	57,788.03	11.12%	52,769.62	14.58%	9.51%
新能源板块	588.22	0.11%	-	0.00%	100.00%
工程板块	274,706.91	52.84%	163,702.06	45.23%	67.81%
辅助业务板块	53,000.97	10.19%	37,724.70	10.42%	40.49%

### 2. 费用情况

单位：万元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,540.73	5,013.14	30.47%	主要是公司下属中港客运复航，销售费用正常增加。
管理费用	29,870.42	23,555.41	26.81%	主要是公司业务规模扩大，管理费用相应增加。
财务费用	17,110.78	11,405.52	50.02%	主要是公司业务发展，借款增加，财务费用增加。
研发费用	15,591.46	10,614.43	46.89%	主要是公司在污水治理等方面加强研发投入，为业务开展提供技术支持，提升公司运营效率及降低运营成本。

### （三）现金流量情况分析

单位：万元

项 目	2023年	2022年	增减额	增长率
经营活动产生的现金流量净额	60,419.11	30,185.50	30,233.61	100.16%
投资活动产生的现金流量净额	-157,977.21	-92,410.61	-65,566.60	-70.95%
筹资活动产生的现金流量净额	99,711.60	30,054.40	69,657.20	231.77%
汇率变动对现金的影响	117.93	649.30	-531.37	-81.84%
现金及现金等价物净增加额	2,271.43	-31,521.40	33,792.83	107.21%
加：期初现金及现金等价物余额	204,059.88	235,581.29	-31,521.41	-13.38%
期末现金及现金等价物余额	206,331.32	204,059.88	2,271.44	1.11%

1. 经营活动产生的现金流量净额为 60,419.11 万元，同比增加 30,233.61 万元，增长 100.16%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金流入增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额为-157,977.21 万元，同比减少 65,566.60 万元，下降 70.95%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金流出增加，收回投资收到的现金流入减少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为 99,711.60 万元，同比增加 69,657.20 万元，增长 231.77%，主要是取得借款收到的现金流入增加所致。

中山公用事业集团股份有限公司

二〇二四年四月二十五日