

中电环保股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023年度，在公司董事会的领导下，紧密围绕公司的战略发展规划，积极全力开拓市场、强化项目实施管理、加大项目回款力度、提升产业创新平台功能、着重技术创新升级、提高设施运营效率和企业管理水平。公司2023年度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。公司2023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年度的经营成果和现金流量。现将2023年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、2023年主要财务数据及指标

金额单位：万元

主要财务数据及指标	2023 年	2022 年	本年比上年增减(%)
营业收入(万元)	100,598.73	102,338.04	-1.70%
营业成本(万元)	75,996.01	77,453.52	-1.88%
营业利润(万元)	9,602.79	8,607.11	11.57%
利润总额(万元)	9,556.21	8,567.23	11.54%
归属于上市公司普通股股东的净利润(万元)	8,581.57	7,624.57	12.55%
资产总额(万元)	289,202.41	287,733.09	0.51%
负债总额(万元)	101,471.24	104,640.41	-3.03%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(万元)	183,012.34	177,814.32	2.92%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	8,621.51	10,749.54	-19.80%
归属于上市公司净利润增长率	12.55%	-28.45%	增长 41 个百分点
销售净利润率	7.97%	6.79%	增长 1.18 个百分点
加权平均净资产收益率	4.77%	4.35%	增长 0.42 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.13	0.11	18.18%

说明：

公司2023年度实现营业收入100,598.73万元，较上年102,338.04万元下降1.70%；归属于上市公司股东的净利润为8,581.57万元，较上年7,624.57万元增长12.55%；资产总额289,202.41万元，较上年287,733.09万元增长0.51%；基本每股收益元0.13元/股，较上年0.11

元/股增长18.18%，本年营业收入降低，公司加强全面管理，实行降本增效、开源节流，降低各项费用支出，公司净利润增加。

二、2023年末资产负债状况

金额单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	本年比上年增 减额	本年比上年增减 (%)
货币资金	26,388.59	14,808.89	11,579.70	78.19%
交易性金融资产	45,532.55	50,831.88	-5,299.33	-10.43%
应收票据	451.84	1,344.05	-892.21	-66.38%
应收账款	74,994.57	73,530.34	1,464.23	1.99%
应收款项融资	5,006.56	4,278.40	728.16	17.02%
预付款项	3,894.38	4,008.29	-113.91	-2.84%
其他应收款	1,599.73	2,067.74	-468.01	-22.63%
存货	6,159.35	7,305.57	-1,146.22	-15.69%
合同资产	23,651.50	14,719.26	8,932.24	60.68%
其他流动资产	5,729.26	6,331.04	-601.78	-9.51%
流动资产合计	193,408.33	179,225.46	14,182.87	7.91%
长期应收款	1,471.99	3,083.99	-1,612.00	-52.27%
长期股权投资	6,492.59	5,973.56	519.03	8.69%
其他非流动金融资产	91.92		91.92	100.00%
投资性房地产	773.15	960.40	-187.25	-19.50%
固定资产	15,344.88	9,564.93	5,779.95	60.43%
在建工程	32.43	7,399.16	-7,366.73	-99.56%
无形资产	68,473.67	78,751.48	-10,277.81	-13.05%
递延所得税资产	3,113.45	2,774.09	339.36	12.23%
非流动资产合计	95,794.08	108,507.63	-12,713.55	-11.72%
资产合计	289,202.41	287,733.09	1,469.32	0.51%
短期借款	6,105.78	5,404.97	700.81	12.97%
应付票据	3,033.40	5,889.66	-2,856.26	-48.50%
应付账款	53,643.01	53,043.26	599.75	1.13%
预收账款	26.96	32.58	-5.62	-17.25%
合同负债	10,444.58	10,389.97	54.61	0.53%
应付职工薪酬	133.23	177.15	-43.92	-24.79%
应交税费	688.31	1,138.84	-450.53	-39.56%
其他应付款	3,110.82	2,157.21	953.61	44.21%
一年内到期的非流动负债	3,553.74	9,205.39	-5,651.65	-61.40%
其他流动负债	896.00	932.30	-36.30	-3.89%

流动负债合计	81,635.84	88,371.31	-6,735.47	-7.62%
长期借款	15,077.62	10,110.38	4,967.24	49.13%
长期应付款	14.00	23.00	-9.00	-39.13%
预计负债	148.47	113.17	35.30	31.19%
递延收益	4,062.81	4,308.98	-246.17	-5.71%
递延所得税负债	532.50	567.86	-35.36	-6.23%
其他非流动负债		1,145.72	-1,145.72	-100.00%
非流动负债合计	19,835.40	16,269.10	3,566.30	21.92%
负债合计	101,471.24	104,640.41	-3,169.17	-3.03%

重大变动说明：

1、货币资金期末数 26,388.59 万元，较上年增加 11,579.70 万元，增长 78.19%，主要系本期减少购买理财产品所致。

2、应收票据期末数 451.84 万元，较上年减少 892.21 万元，下降 66.38%，主要系本期收到商业承兑汇票等减少所致。

3、合同资产期末数 23,651.50 万元，较上年增加 8,932.24 万元，增长 60.68%，主要系本期实施项目已完工未结算增加所致。

4、长期应收款期末数 1,471.99 万元，较上年减少 1,612.00 万元，下降 52.27%，主要系本期联丰污水厂项目结转无形资产所致。

5、固定资产期末数 15,344.88 万元，较上期增加 5,779.95 万元，增长 60.43%，主要系本期产业创新集聚区（一期）工程竣工结转固定资产所致。

6、在建工程期末数 34.43 万元，较上期增减少 7,366.73 万元，下降 99.56%，主要系本期产业创新集聚区（一期）工程竣工结转固定资产所致。

7、应付票据期末数 3,033.40 万元，较上期减少 2,856.26 万元，下降 48.50%，主要系本期开具承兑汇票减少所致。

8、应交税费期末数 688.31 万元，较上期减少 450.53 万元，下降 39.56%，主要系本期应交增值税和企业所得税减少所致。

9、其他应付款期末数 3,110.82 万元，较上期增加 953.61 万元，增加 44.21%，主要系本期将收到合作建房款重分类转入所致。

10、一年内到期的非流动负债期末数 3,553.74 万元，较上期减少 5,651.65 万元，下降 61.40%，主要系一年内到期的长期借款减少所致。

11、长期借款期末数 15,077.62 万元，较上期增加 4,967.24 万元，增长 49.13%，主要系本期收到常熟项目长期贷款所致。

12、长期应付期末数 14.00 万元，较上期减少 9.00 万元，下降 39.13%，主要系本期水务公司财政支持资金部分到期结转收益所致。

13、预计负债期末数 148.47 万元，较上期增加 35.30 万元，增长 31.19%，主要系本期计提缺陷责任修复准备金增加所致。

14、其他非流动负债期末数 0 万元，较上期减少 1,145.72 万元，下降 100.00%，主要系本期将收到合作建房款重分类转出所致。

三、2023 年经营成果

金额单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
营业收入	100,598.73	102,338.04	-1,739.31	-1.70%
营业成本	75,996.01	77,453.52	-1,457.51	-1.88%
税金及附加	568.76	467.05	101.71	21.78%
销售费用	2,806.03	2,139.53	666.50	31.15%
管理费用	6,282.31	6,539.58	-257.27	-3.93%
研发费用	3,910.13	4,628.57	-718.44	-15.52%
财务费用	717.69	1,364.12	-646.43	-47.39%
其他收益	1,568.34	1,917.92	-349.58	-18.23%
投资收益	924.99	1,184.90	-259.91	-21.94%
公允价值变动损益	2,197.79	1,752.06	445.73	25.44%
信用减值损失	1,498.59	1,528.15	-29.56	-1.93%
资产减值损失	3,907.59	4,465.07	-557.48	-12.49%
资产处置收益	0.06	-0.21	0.27	128.57%
营业外收入	19.72	12.50	7.22	57.76%
营业外支出	66.30	52.37	13.93	26.60%
利润总额	9,556.21	8,567.23	988.98	11.54%
所得税费用	1,534.17	1,616.97	-82.80	-5.12%
净利润	8,022.04	6,950.27	1071.77	15.42%
归属于上市公司净利润	8,581.57	7,624.57	957.00	12.55%

重大变动说明：

1、销售费用本年发生额为 2,806.03 万元，较上年增加 666.50 万元，增长 31.15%，主要系本期投标相关费用增加所致。

2、财务费用本年发生额 717.69 万元，较上年减少 646.43 万元，下降 47.39%，主要系本期支付的利息费用减少所致。

3、资产处置收益本年发生额 0.06 万元，较上年增加 0.27 万元，增加 128.57%，主要系本期固定资产处置收益增加所致。

4、营业外收入本年发生额 19.72 万元，较上年增加 7.22 万元，增长 57.77%，主要系本期子公司无需支付应付款结转所致。

四、2023年股东权益变动情况

金额单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
股本	67,671.00	67,671.00	0.00	0.00%
资本公积	4,433.74	4,433.74	0.00	0.00%
盈余公积	11,968.89	10,827.15	1,141.74	10.55%
未分配利润	98,938.71	94,882.44	4,056.27	4.28%
少数股东权益	4,718.82	5,278.36	-559.54	-10.60%
股东权益合计	187,731.17	183,092.68	4,638.49	2.53%

重大变动说明：无。

五、2023 年度现金流量情况

金额单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增 减额	本年比上年增 减(%)
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	95,156.33	107,134.13	-11,977.80	-11.18%
经营活动现金流出小计	86,534.82	96,384.59	-9,849.77	-10.22%
经营活动产生的现金净流量净额	8,621.51	10,749.54	-2,128.03	-19.80%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	107,033.23	193,626.35	-86,593.12	-44.72%
投资活动现金流出小计	98,617.45	184,792.08	-86,174.63	-46.63%
投资活动产生的现金净流量净额	8,415.78	8,834.27	-418.49	-4.74%

三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	14,850.00	6,002.08	8,847.92	147.41%
筹资活动现金流出小计	20,372.62	19,360.99	1,011.63	5.23%
筹资活动产生的现金净流量净额	-5,522.62	-13,358.92	7,836.30	58.66%
现金及现金等价物净增加额	11,514.68	6,224.89	5,289.79	84.98%

重大变动说明：

1、本期经营活动产生的现金净流量净额 8,621.51 万元，较上减少 2,128.03 万元，下降 19.80%，主要系本期销售回款减少所致。

2、本期投资活动产生的现金净流量净额 8,415.78 万元，较上年减少 418.49 万元，下降 4.74%，主要系本期购买理财产品减少所致。

3、本期筹资活动产生的现金净流量净额-5,522.62 万元，较上年增加 7,836.30 万元，增长 58.66%，主要系本期收到常熟项目长期借款所致。

综上，本年营业收入有一定下降，但通过公司管理提升降本增效，净利润实现了增长。公司财务状况良好，具有较好的盈利能力和成长性。在公司董事会领导下，面对国内经济内生动能不足、市场需求疲弱等严峻的经济环境，公司管理层和全体员工积极奋进、开拓进取，做好技术创新、市场开拓、项目实施以及团队建设等各方面工作，以保证公司持续、稳定的发展。

中电环保股份有限公司

二〇二四年三月三十日