

华新绿源环保股份有限公司

2023 年度财务决算报告

华新绿源环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年的经营成果和现金流量。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

为了更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2023 年基本财务状况

（一）主要经营指标（单位：元）

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后
		调整前	调整后	
营业总收入	730,028,428.38	752,215,415.22	752,215,415.22	-2.95%
利润总额	96,684,267.73	123,141,592.27	123,141,592.27	-21.49%
归属于上市公司股东的净利润	88,628,176.14	111,707,158.41	111,564,927.17	-20.56%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	76,473,674.64	105,812,879.94	105,670,648.70	-27.63%
总资产	2,273,090,667.35	2,268,088,237.03	2,267,561,373.06	0.24%
归属于公司普通股股东的净资产	2,050,064,475.87	2,020,962,558.01	2,020,740,866.30	1.45%
股本（股）	302,973,182	302,973,182	302,973,182	0.00%

超过 30% 增减变动的说明：

不适用

(二) 主要财务指标

项目	2023年	2022年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.29	0.49	-40.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.47	-46.81%
加权平均净资产收益率(%)	4.36%	10.76%	-6.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.76%	10.19%	-6.43%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.08	0.28	-71.43%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.77	6.67	1.50%

超过 30%增减变动的说明:

基本每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益大幅降低, 主要由于本期净利润与扣除非经常性损益后的净利润下降所致;

每股经营活动产生的现金流量净额大幅下降, 主要由于本期支付上期缓交税费、本期应收补贴款回款较少、本期原材料付款周期缩短所致;

(三) 资产负债变动情况(单位: 元)

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	期末与期初金额变动 比例
	金额	金额	
货币资金	991,294,824.85	1,158,393,696.35	-14.43%
应收账款	627,380,610.29	589,077,284.38	6.50%
存货	27,414,590.98	20,566,150.13	33.30%
固定资产	357,604,154.28	335,960,363.14	6.44%
在建工程	78,648,071.34	26,662,548.33	194.98%
短期借款	1,804,692.77	—	—
长期借款	—	—	—

无形资产	82,922,909.33	73,699,867.76	12.51%
预收账款	—	—	—
其他应付款	12,792,776.14	14,661,141.79	-12.74%
递延收益	30,740,441.49	33,641,465.79	-8.62%
资产总计	2,273,090,667.35	2,267,561,373.06	0.24%

超过 30% 增减变动的说明：

1、存货资金同比上升 33.30%，主要由于子公司存货增加所致。

2、在建工程同比上升 194.98%，一方面为募投项目有序推进，另一方面为自研项目建设有序推进所致。

（四）经营成果变动情况（单位：元）

项目	2023 年度金额	2022 年度金额（调整后）	本期与上年同期金额变动比例
营业收入	730,028,428.38	752,215,415.22	-2.95%
营业成本	546,297,813.39	542,282,202.98	0.74%
毛利率（%）	25.17%	27.91%	-2.74%
管理费用	53,759,776.35	48,478,141.33	10.89%
销售费用	4,917,684.93	4,856,544.47	1.26%
财务费用	-6,760,952.71	5,322,413.92	-227.03%
营业利润	96,828,383.96	123,607,632.85	-21.66%
营业外收入	476,685.07	52,304.04	811.37%
营业外支出	620,801.30	518,344.62	19.77%
净利润	87,891,214.38	111,300,830.69	-21.03%

超过 30% 增减变动的说明：

1、营业外收入同比上升 811.37%，偶发性业务，同比上升不会对公司经营产生重大影响。

2、财务费用同比下降 227.03%，由于公司本期利用闲置资金进行 7 天通知存款管理所致。

(五) 现金流量变动情况（单位：元）

项目	2023 年发生额	2022 年发生额	金额变动比例
经营活动产生的现金流量净额	24,662,663.00	85,876,020.60	-71.28%
投资活动产生的现金流量净额	-137,784,576.16	-32,853,316.63	319.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-56,136,764.78	859,416,596.56	-106.53%

超过 30% 增减变动的说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额大幅降低，主要由于本期支付上期缓交税费、本期应收补贴款回款较少、本期原材料付款周期缩短所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额大幅增加，主要由于本期支付厂房建设的工程款与设备款所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要由于上期收到募集资金并支付外部借款，本期分配现金股利所致；

(六) 财务比率

比率指标	2023 年度	2022 年度	变动
基本比率：			
1.资产负债率	8.81%	10.54%	-1.73%
2.产权比率	0.10	0.12	-2.00%
偿债能力比率：			
1.流动比率	20.51	15.02	549.23%
2.速动比率	20.18	14.85	533.30%
盈利能力比率：			
1.销售净利率	12.04%	14.80%	-2.76%
2.毛利率	25.17%	27.91%	-2.74%

超过 30% 增减变动的说明：

1、流动比率、速动比率大幅增加，主要是由于流动负债较去年大幅减少所致。

二、其他事项详见公司审计报告。

华新绿源环保股份有限公司董事会

2023 年 4 月 19 日