

中节能国祯环保科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

中节能国祯环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度实现营业收入 41.28 亿，实现净利润 4.25 亿，实现归属于上市公司股东的净利润 3.92 亿，2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2024]第 ZG22227 号的标准无保留意见审计报告。公司 2023 年财务数据与主要指标，详见公司 2023 年度报告。现将主要财务情况说明如下（除特殊说明之外，以下数据与指标均指合并口径）：

一、2023 年主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比变化
营业收入	412,803.54	409,900.44	0.71%
净利润	42,495.07	43,479.87	-2.26%
归属于上市公司股东的净利润	39,234.61	40,493.53	-3.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,513.13	28,632.50	20.54%
经营活动产生的现金流量净额	41,872.79	63,018.66	-33.55%
基本每股收益（元/股）	0.5762	0.5793	-0.54%
稀释每股收益（元/股）	0.5741	0.5752	-0.19%
加权平均净资产收益率	10.39%	9.90%	0.49%
项目	2023 年末	2022 年末	同比变化
资产总额	1,575,728.30	1,500,602.64	5.01%
股本	69,908.30	69,896.20	
归属于上市公司股东的净资产	419,633.24	392,735.00	6.85%
资产负债率	71.59%	71.99%	-0.40%

备注：按照会计政策变更要求对 2022 年同期数据进行相应调整

二、资产负债状况

2023 年末公司资产总额 157.57 亿，其中流动资产 51.65 亿，非流动资产 105.92 亿；负债总额 112.81 亿，其中流动负债 60.01 亿，非流动负债 51.80 亿。

2023 年末归属于母公司股东权益合 41.96 亿，少数股东权益 2.86 亿，净资产合计 44.77 亿。

1、主要资产重大变化情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	同比变化	变化说明
应收账款	250,255.42	200,536.61	24.79%	受到当前政府财力影响，运营费收取滞后
其他应收款	25,780.10	43,084.41	-40.16%	本期收回上期徐州特许经营权项目回款
存货	7,832.10	9,020.85	-13.18%	本期加快推进项目进展导致存货减少
合同资产	116,935.18	102,808.02	13.74%	工程项目产值形成未结算款项
长期股权投资	45,475.00	41,290.56	10.13%	本期对联营企业继续履行出资义务所致
长期应收款	108,436.28	6,882.04	1475.64%	本期界首项目进入商业运营期
无形资产	845,279.75	887,421.58	-4.75%	本期界首项目由在建转入运营期

2、主要负债及权益重大变化情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	同比变化	变化说明
短期借款	161,033.92	138,169.53	16.55%	因项目建设使用流动资金贷款
应付账款	244,928.83	216,804.54	12.97%	本期因工程项目分包结算未到时间节点
一年内到期的非流动负债	164,781.69	97,364.90	69.24%	因项目投产运营陆续进入项目贷款还款期
长期借款	499,695.15	563,273.68	-11.29%	因项目投产运营陆续进入项目贷款还款期
预计负债	14,437.45	17,548.61	-17.73%	本期特许经营权项目更新支出
其他权益工具	-	5,041.68	-100.00%	本期可转债到期兑付
资本公积	17,485.43	14,884.47	17.47%	本期可转债到期兑付

未分配利润	176,443.58	152,066.51	16.03%	本期经营积累实现净利润所致
-------	------------	------------	--------	---------------

三、2023年度经营状况

2023年度公司实现营业收入41.28亿，较2022年度40.99亿，同比增长0.71%；实现净利润4.25亿元，较2022年度3.35亿同比下降2.26%。本期综合毛利率27.015%同比提升2.06%。

1、主营业务状况

单位：万元

项目	2023年		2022年		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
营业收入合计	412,803.54	100%	409,900.44	100%	0.71%
分行业					
水环境治理综合服务	359,313.05	87.04%	354,837.38	86.57%	1.26%
工业废水处理综合服务	27,915.72	6.76%	30,918.06	7.54%	-9.71%
小城镇环境治理综合服务	24,343.02	5.90%	22,355.20	5.45%	8.89%
分地区					
安徽地区	168,054.10	40.71%	207,445.17	50.61%	-18.99%
华东地区	48,389.72	11.72%	43,713.38	10.66%	10.70%
华南地区	27,929.44	6.77%	26,949.12	6.57%	3.64%
华中、西南地区	49,373.39	11.96%	67,712.43	16.52%	-27.08%
西北、华北、东北地区	97,643.96	23.65%	47,176.11	11.51%	106.98%
国外	20,181.19	4.89%	15,114.42	3.69%	33.52%
分销售模式					
运营服务	241,566.48	58.52%	234,862.68	57.30%	3.00%
工程建设服务	155,804.40	37.74%	164,950.68	40.24%	-6.00%
设备制造销售及服务	14,200.91	3.44%	8,297.27	2.02%	71.00%

(1) 主营业务细分领域分布状况

2023年公司水环境治理综合服务领域实现收入35.93亿，同比增长1.26%，毛利率为26.81%；工业废水处理综合服务领域实现收入2.79亿元，同比下降9.71%，毛利率为29.78%；小城镇环境治理综合服务领域实现收入2.43亿元，

同比增长 8.89，毛利率为 25.23%。

（2）主营业务分业务模式状况

2023 年度公司实现水务投资运营业务收入 24.16 亿元，占营业收入的 58.52%，同比增长 3.0%；实现环境工程收入 15.58 亿元，占营业收入的 37.74%，同比下降 6.0%；实现设备生产与销售收入 1.42 亿元，占营业收入的 3.44%，同比增长 71.0%。

2、主要费用状况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年度	同比变化
销售费用	8,071.48	8,332.81	-3.14%
管理费用	17,460.00	16,596.44	5.20%
研发费用	3,300.95	2,396.32	37.75%
财务费用	27,359.81	27,151.20	0.77%

2023 年度销售费用 8,071.48 万元，同比下降 3.14%，主要系本期人工成本减少；管理费用 1.75 亿元，同比增长 5.2%，主要为人工成本以及差旅交通等增加所致。研发费用 3,300.95 万元，同比增长 37.75%，主要系随着重大课题项目立项进入持续研发阶段，相应的投入相对增加所致。财务费用 2.74 亿元，同比增长 0.77%，主要系本期带息负债规模同比增加所致。

四、2023 年度现金流状况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年度	同比变化	变化说明
经营活动产生的现金流量净额	41,872.79	63,018.66	-32.09%	主要系本期政府财政紧张，对应运营费回收滞后所致
投资活动产生的现金流量净额	-62,518.24	-38,597.10	33.03%	主要系本期武安、吉首等在建项目持续投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	-15,550.15	-42,056.26	-11.96%	主要系本期项目建设需要使用信贷资金所致

现金及现金等价物 净增加额	-36,508.64	-17,526.03	-617.50%	主要系本兑付可转债 所致
------------------	------------	------------	----------	-----------------

中节能国祯环保科技股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十日