

2023年度财务决算报告

公司 2023 年度财务决算会计报表，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具众会字（2024）第 01694 号标准无保留意见的审计报告。

现将2023年度财务决算情况向各位董事报告如下：

（一）主要财务数据及同期对比：

（单位：人民币万元）

指标名称	2023 年度	2022 年度	同比增减（%）
营业收入	396,639.83	342,422.31	15.83
营业利润	23,772.85	11,254.21	111.24
利润总额	23,753.27	11,169.84	112.66
归属于上市公司股东的净利润	15,902.60	7,639.89	108.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,423.62	6,297.69	144.91
资产总额	1,025,020.20	982,395.79	4.34
归属于上市公司股东的权益	265,685.28	249,989.11	6.28
总股本	74,195.54	74,195.21	0.00
经营活动产生的现金流量净额	42,131.44	50,643.09	-16.81
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.57	0.68	-16.18
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.58	3.37	6.23
加权平均净资产收益率（%）	6.17%	3.10%	3.07
每股收益（元/股）	0.2143	0.1030	108.06
资产负债率（%）	74.00%	74.45%	-0.45
母公司资产负债率（%）	64.15%	64.76%	-0.61

（以上数据未注明项目按合并报表填列）

（二）经营业绩说明

2023 年度实现营业收入 396,639.83 万元，同比增长 15.83%，增长的主要原因是报告期内园区集中供热项目供热量增加及生物质热电联产项目运行时间增加所致。

报告期内营业利润为 23,772.85 万元，归属于上市公司股东的净利润 15,902.60 万元，同比增长分别为 111.24%，108.15%，主要原因如下：

（1）营业收入实现双位数增长，公司业绩同向增加。

(2) 燃料成本有所下降，毛利率提升。

(三) 资产、负债情况分析

1、报告期内各期末资产构成情况

(单位：人民币万元)

资产	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
流动资产	370,239.81	298,311.67	24.11
非流动资产	654,780.39	684,084.11	-4.28
资产合计	1,025,020.20	982,395.79	4.34

① 流动资产情况：

报告期内各期末流动资产构成情况

(单位：人民币万元)

流动资产	期末金额	期初金额	同比增减 (%)
货币资金	46,441.01	40,759.27	13.94
应收账款	294,791.51	212,599.31	38.66
预付款项	3,118.07	1,952.39	59.71
其他应收款	4,217.02	5,890.05	-28.40
存货	16,413.56	24,614.13	-33.32
其他流动资产	5,258.64	12,496.53	-57.92

(1) 报告期末应收账款比期初增加 38.66%，主要原因是报告期末等待结算的补贴电费应收款增加所致。

(2) 报告期末预付款项比期初增加 59.71%，主要原因是报告期末经营性预付款增加所致。

(3) 报告期末存货比期初减少 33.32%，主要原因是报告期内公司为了节约现金流支出，降低燃料库存所致。

(4) 报告期末其他流动资产比期初减少 57.92%，主要原因是报告期内待抵扣进项税减少所致。

②非流动资产情况：

报告期内各期末非流动资产构成情况

(单位：人民币万元)

非流动资产	期末金额	期初金额	同比增减 (%)
-------	------	------	----------

长期应收款	439.98	268.32	63.98
固定资产	551,789.14	559,079.36	-1.30
在建工程	14,254.64	33,963.37	-58.03
使用权资产	1,245.90	1,377.22	-9.54
无形资产	80,312.21	84,537.78	-5.00
长期待摊费用	1,560.52	1,579.07	-1.17
递延所得税资产	5,038.76	3,278.99	53.67
其他非流动资产	139.24	0.00	100.00

- (1) 报告期末长期应收款比期初增加 63.98%，主要原因是报告期内增加融资租赁售后回租业务所致。
- (2) 报告期末在建工程比期初减少 58.03%，主要原因是报告期内在建项目结转固定资产所致。
- (3) 报告期末递延所得税资产比期初增加 53.67%，主要原因是报告期末资产减值准备增加形成可抵扣暂时性差异增加所致。
- (4) 报告期末其他非流动资产比期初增加 139.24 万元，主要原因是报告期末预付工程设备款增加所致。

2、报告期内各期末负债构成情况

(单位：人民币万元)

负债	2023 年	2022 年	同比增减(%)
流动负债	294,906.77	292,949.51	0.67
非流动负债	463,626.75	438,446.61	5.74
负债总额	758,533.52	731,396.12	3.71

①流动负债情况

报告期内各期末流动负债构成情况

(单位：人民币万元)

流动负债	期末金额	期初金额	同比增减(%)
短期借款	72,650.24	65,117.56	11.57
应付票据	18,569.78	20,069.97	-7.47
应付账款	73,143.72	55,582.75	31.59

合同负债	3,692.91	2,092.31	76.50
应付职工薪酬	5,897.76	5,366.75	9.89
应交税费	4,610.20	3,217.84	43.27
其他应付款	29,256.71	40,615.58	-27.97
一年内到期的非流动负债	86,665.47	100,740.88	-13.97
其他流动负债	419.96	145.87	187.90

- (1) 报告期末应付账款比期初增加 31.59%，主要原因是报告期末结合市场情况调整结算周期所致。
- (2) 报告期末合同负债比期初增加 76.50%，主要原因是报告期末预收客户货款增加所致。
- (3) 报告期末应交税费比期初增加 43.27%，主要原因是本期增值税及应交所得税费用增加所致。
- (4) 报告期末其他流动负债比期初增加 187.90%，主要原因是合同负债中分拆的待转销项税额，因合同负债增加而增加所致。

②非流动负债情况：

报告期内各期末非流动负债构成情况

(单位：人民币万元)

非流动负债	期末金额	期初金额	同比增减(%)
长期借款	361,462.12	345,264.41	4.69
应付债券	78,777.21	75,150.88	4.83
租赁负债	828.41	966.98	-14.33
长期应付款	19,700.30	14,032.50	40.39
递延收益	2,846.58	3,031.83	-6.11
递延所得税负债	12.12	0.00	100.00

- (1) 报告期末长期应付款比期初增加 40.39%，主要原因是报告期内增加融资租赁售后回租业务所致。
- (2) 报告期末递延所得税负债比期初增加 12.12 万元，主要原因是报告期末使用权资产增加形成应纳税暂时性差异增加所致。

(四)、现金流量表变动情况分析

(单位：人民币万元)

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	368,345.74	332,290.17	10.85
经营活动现金流出小计	326,214.30	281,647.08	15.82
经营活动产生的现金流量净额	42,131.44	50,643.09	-16.81
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	774.25	12,889.51	-93.99
投资活动现金流出小计	25,748.53	33,383.56	-22.87
投资活动产生的现金流量净额	-24,974.28	-20,494.05	-21.86
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	183,104.80	131,632.85	39.10
筹资活动现金流出小计	194,140.07	160,152.04	21.22
筹资活动产生的现金流量净额	-11,035.26	-28,519.20	61.31
四、现金及现金等价物净增加额	6,121.90	1,629.84	275.61

(1) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 17,483.94 万元，主要原因是报告期内银行借款增加所致。

广东长青(集团)股份有限公司
2024年3月28日