

清研环境科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

清研环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据公司一年来的经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告，具体情况如下：

一、2023 年度财务报表审计情况

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了清研环境 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2023 年度财务决算情况

1、主要会计数据及财务指标

单位：万元、元/股

项目	2023-12-31/ 2023 年度	2022-12-31/ 2022 年度	变动比例
流动资产合计	75,595.80	78,210.21	-3.34%
流动负债合计	11,212.21	10,503.83	6.74%
资产总计	96,132.28	92,184.88	4.28%
资产负债率（母公司）	7.50%	8.79%	-1.29%
资产负债率（合并报表）	11.79%	11.60%	0.19%
归属于母公司股东权益合计	84,828.37	81,521.97	4.06%
归属于上市公司股东的每股净资产	7.85	7.55	3.97%
营业总收入	14,160.86	11,130.35	27.23%
营业利润	2,250.07	1,489.16	51.10%
利润总额	2,537.98	1,486.41	70.75%
净利润	2,095.87	1,201.30	74.47%

归属于母公司所有者的净利润	2,096.41	1,219.55	71.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	886.93	548.32	61.75%
基本每股收益	0.19	0.12	58.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.08	0.06	33.33%
加权平均净资产收益率	2.52%	1.84%	0.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.07%	0.83%	0.24%
经营活动产生的现金流量净额	-201.54	3,409.23	-105.91%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.32	-106.25%

2、财务报表情况

(1) 资产负债表

单位：万元

报表项目	2023-12-31	2022-12-31	变动比例	重大变动的原因分析
货币资金	29,936.69	39,142.37	-23.52%	主要系期末资金理财余额增加、本期支付募投项目款所致
交易性金融资产	26,533.35	22,180.58	19.62%	主要系期末资金理财余额增加所致
应收票据	915.49	179.04	411.33%	主要系本期票据回款金额增加所致
应收账款	14,895.90	12,721.42	17.09%	主要系期末余额随销售业务规模增长而同比增加所致
预付款项	84.91	880.39	-90.36%	主要系2022年末的预付材料款在本期结转成本所致
固定资产	7,099.24	556.58	1175.51%	主要系广东清研高端环保装备研发与制造基地项目（简称“募投项目”，下同）部分在建工程在本期投入使用转为固定资产所致
在建工程	10,576.53	10,801.80	-2.09%	
短期借款	1,365.85	2,672.03	-48.88%	主要系本期归还到期的金融机构流动借款所致
应付账款	7,587.95	4,504.01	68.47%	主要系期末尚未结算支付的募投项目施工款增加所致
租赁负债	66.73	112.69	-40.78%	主要系公司部分租赁到期以及新增租赁持续支付租金所致
股本	10,801.00	10,801.00	-	
资本公积	62,468.31	61,258.32	1.98%	主要系本期计提的股份支付费用计入资本公积所致

盈余公积	1,709.48	1,500.71	13.91%	主要系本期新增计提盈余公积所致
归属于母公司股东权益合计	84,828.37	81,521.97	4.06%	主要系本期产生净利润和新增资本公积所致

(2) 利润表

单位：万元

报表项目	2023 年度	2022 年度	变动比例	重大变动的原因分析
营业总收入	14,160.86	11,130.35	27.23%	主要系本年验收项目增加所致
营业成本	7,197.64	6,051.27	18.94%	随收入增长同步增加
税金及附加	105.88	83.23	27.21%	随收入增长同步增加
销售费用	1,357.69	1,006.61	34.88%	主要系职工薪酬以及相关的业务拓展费用增加所致
管理费用	2,342.43	2,194.98	6.72%	
研发费用	1,418.15	1,263.07	12.28%	
财务费用	-988.81	-553.22	-78.74%	主要系本期闲置资金理财收益增加所致
投资收益	495.34	623.72	-20.58%	主要系本期到期的理财金额较去年同期减少，因此核算为投资收益的金额较去年减少
公允价值变动收益	314.71	-113.42	-377.47%	主要系短期理财产品、结构性存款的公允价值变动所致
信用减值损失	-1,702.85	-380.82	347.15%	主要系应收账款计提的减值增加所致
资产减值损失	19.35	-17.10	-213.16%	
资产处置收益	75.48	7.97	847.05%	
营业外收入	290.00	-	-	主要系本期收到政府部门给予的企业上市扶持补助所致
利润总额	2,537.98	1,486.41	70.75%	
所得税费用	442.11	285.11	55.07%	随利润增长同步增加
净利润	2,095.87	1,201.30	74.47%	
归属于母公司所有者的净利润	2,096.41	1,219.55	71.90%	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	886.93	548.32	61.75%	

(3) 现金流量表

单位：万元

报表项目	2023 年度	2022 年度	变动比率	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-201.54	3,409.23	-105.91%	主要系本期销售回款低于经营性现金支出所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,194.06	-34,000.91	70.02%	主要系本期到期理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,545.50	43,409.40	-103.56%	主要系 2022 年公司股票发行取得募集资金，而本期则无该事项所致

清研环境科技股份有限公司董事会

2024 年 3 月 25 日