

维尔利环保科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、2023 年度合并及母公司现金流量表、2023 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2023 年度主要财务指标

主要财务指标	2023 年度/末	2022 年度/末	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.25	-0.57	56.14%
加权平均净资产收益率（%）	-5.35%	-10.95%	5.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.21	-57.14%
应收账款周转率	1.13	1.07	5.61%
存货周转率	1.56	1.29	20.93%
流动比率（倍）	1.28	1.37	-6.57%
速动比率（倍）	0.85	0.89	-4.49%
资产负债率（%）	59.31%	59.96%	-0.65%

1、报告期内，公司的基本每股收益为-0.25 元/股，较 2022 年度的 -0.57 元/股增加了 56.14%，公司加权平均净资产收益率为 -5.35%，较 2022 年度增加了 5.6%，主要原因系本报告期公司采取一系列降本增效的措施，有效地减少了费用支出，同时本报告期获得重组收益；本报告期计提的信用减值及资产减值损失较上年同期下降。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.09 元/股，较 2022 年的 0.21 元/股下降了 57.14%，主要原因系本报告期回款较上年同期减少导致经营活动产生的现金流量净额减少。

3、报告期内，流动比率和速动比率分别较上年同期下降 6.57%及 4.49%，变动幅度较小；资产负债率较 2022 年下降 0.65%，主要原因系本报告期融资减

少。公司目前的资产负债率为 59.31%，资产负债率水平仍处于相对健康水平，公司偿债能力较强。

二、2023 年度经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增长	本年比上年增长比率
营业收入	2,212,211,587.60	2,084,913,835.88	127,297,751.72	6.11%
营业成本	1,870,130,337.37	1,726,672,895.06	143,457,442.31	8.31%
营业税金及附加	11,583,042.13	8,235,027.36	3,348,014.77	40.66%
销售费用	145,904,282.93	154,443,036.30	-8,538,753.37	-5.53%
管理费用	216,761,067.14	233,475,912.95	-16,714,845.81	-7.16%
研发费用	75,166,418.10	91,523,061.63	-16,356,643.53	-17.87%
财务费用	127,718,480.00	133,029,908.36	-5,311,428.36	-3.99%
信用减值损失	-59,475,604.31	-95,749,067.84	36,273,463.53	-37.88%
资产减值损失	-86,328,500.45	-194,193,409.76	107,864,909.31	-55.55%
其他收益	25,930,786.75	41,255,208.80	-15,324,422.05	-37.15%
投资收益	77,041,999.57	31,166,360.39	45,875,639.18	147.20%
营业利润	-280,743,138.90	-502,982,728.27	222,239,589.37	-44.18%
营业外收入	19,489,393.86	7,743,282.87	11,746,110.99	151.69%
营业外支出	6,104,189.73	17,660,029.98	-11,555,840.25	-65.43%
利润总额	-267,357,934.77	-512,899,475.38	245,541,540.61	-47.87%
所得税费用	-55,710,104.65	-47,583,833.22	-8,126,271.43	17.08%
净利润	-211,647,830.12	-465,315,642.16	253,667,812.04	-54.52%

公司报告期内信用减值损失-59,475,604.31元，较上年同期下降37.88%，资产减值损失-86,328,500.45元，较上年同期下降55.55%，其他收益25,930,786.75元，较上年同期下降37.15%，投资收益77,041,999.57元，较上年同期增长147.2%，营业外收入19,489,393.86元，较上年同期增长151.69%，营业利润-280,743,138.90元，较上年同期减少亏损44.18%，利润总额-267,357,934.77元，较上年同期减少亏损47.87%，净利润-211,647,830.12元，较上年同期减少亏损54.52%，具体变动说明如下：

1、报告期内信用减值损失-59,475,604.31元，较上年同期下降37.88%，主要原因系本报告期计提的应收账款坏账准备较上年同期减少。

2、报告期内资产减值损失-86,328,500.45元，较上年同期下降55.55%，主要原因系本报告期计提的商誉减值准备较上年同期减少。

3、报告期内其他收益25,930,786.75元，较上年同期下降37.15%，主要原因系本报告期收到的政府补助减少。

4、报告期内投资收益77,041,999.57元，较上年同期增长147.2%，主要原因系本报告期转让子公司公司股权，并对韩城森绿进行债务重组实现投资收益。

5、报告期内营业外收入19,489,393.86元，较上年同期增长151.69%，主要原因系本报告期与经营活动无关的政府补助增加。

6、报告期内营业利润-280,743,138.90元，较上年同期减少亏损44.18%，利润总额-267,357,934.77元，较上年同期减少亏损47.87%，净利润-211,647,830.12元，较上年同期减少亏损54.52%，主要原因系本报告期公司严格控制各项开支，控制费用，降本增效；同时加大回款力度，特别是老项目回款，本年计提的信用减值损失较上年同期减少；子公司经营好转，计提的商誉减值损失较上年同期减少。

三、2023年末资产负债状况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	本年比上年增长	本年比上年增长比率
货币资金	644,052,880.30	922,536,432.80	-278,483,552.50	-30.19%
交易性金融资产	0.00	241,550,500.00	-241,550,500.00	-100.00%
应收票据	95,133,185.65	220,180,001.97	-125,046,816.32	-56.79%
应收账款	1,643,392,394.76	1,463,481,228.77	179,911,165.99	12.29%
应收款项融资	48,796,286.40	35,397,558.05	13,398,728.35	37.85%
预付款项	69,901,229.01	86,207,665.01	-16,306,436.00	-18.92%
其他应收款	140,992,082.31	163,400,371.92	-22,408,289.61	-13.71%
存货	706,776,090.82	817,771,912.73	-110,995,821.91	-13.57%
合同资产	757,542,592.88	1,034,694,160.05	-277,151,567.17	-26.79%
长期股权投资	490,237,898.49	438,549,118.12	51,688,780.37	11.79%
其他非流动金融资产	51,160,878.13	56,904,682.15	-5,743,804.02	-10.09%
固定资产	1,035,801,765.48	720,999,340.28	314,802,425.20	43.66%
在建工程	74,215,747.80	354,688,708.27	-280,472,960.47	-79.08%
无形资产	2,086,784,791.96	2,134,046,841.68	-47,262,049.72	-2.21%
商誉	751,495,889.37	800,394,388.81	-48,898,499.44	-6.11%

递延所得税资产	190,997,897.04	127,467,272.45	63,530,624.59	49.84%
资产总计	9,080,777,387.41	9,905,726,198.16	-824,948,810.75	-8.33%
短期借款	1,292,799,441.56	1,415,517,300.90	-122,717,859.34	-8.67%
应付票据	125,369,729.06	330,852,849.64	-205,483,120.58	-62.11%
应付账款	1,175,475,425.53	1,197,333,198.33	-21,857,772.80	-1.83%
合同负债	188,239,937.99	196,680,582.62	-8,440,644.63	-4.29%
应付职工薪酬	26,986,717.14	31,595,169.65	-4,608,452.51	-14.59%
应交税费	132,473,272.08	170,756,654.41	-38,283,382.33	-22.42%
其他应付款	169,958,555.00	83,349,175.26	86,609,379.74	103.91%
一年内到期的非流动负债	171,673,582.99	207,494,628.60	-35,821,045.61	-17.26%
其他流动负债	83,897,232.80	179,559,557.84	-95,662,325.04	-53.28%
长期借款	813,010,865.04	919,839,214.45	-106,828,349.41	-11.61%
递延收益	188,725,478.95	201,849,357.41	-13,123,878.46	-6.50%
负债合计	5,385,706,769.95	5,939,902,616.78	-554,195,846.83	-9.33%

1、货币资金、交易性金融资产本报告期末金额分别为 644,052,880.30 元、0.00 元，较年初合计减少 44.67%，主要原因系本报告期公司根据营收规模缩减银行融资。

2、应收票据本报告期末金额为 95,133,185.65 元，较年初下降 56.76%，主要原因系本报告期末未终止确认的承兑汇票金额减少。

3、应收款项融资 48,796,286.40 元，较上年同期增加 37.85%，主要原因系本报告期收到的承兑汇票增加。

4、固定资产本报告期末金额为 1,035,801,765.48 元，较年初增加 43.66%，在建工程本报告期末金额为 74,215,747.80，较年初减少 79.08%，主要原因系本报告期总部大楼及科创大楼在建工程转入固定资产。

5、递延所得税资产本报告期末金额为 190,997,897.04 元，较年初增加 49.84%，主要原因系本报告期可抵扣亏损增加，计提的递延所得税增加。

6、应付票据本报告期末金额为 125,369,729.06 元，较年初减少 62.11%，主要原因本报告期到期兑付的承兑汇票增加。

7、其他应付款本报告期末金额为 169,958,555.00 元，较年初增加 103.91%，主要原因本报告期公司处置子公司收到相应款项。

8、其他流动负债本报告期末金额合计为 83,897,232.80 元，较年初减少 53.28%，主要原因系本报告期末已转让未到期票据未终止确认金额减少。

四、2023 年度现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,157,111,351.15	2,519,003,729.25	-14.37%
经营活动现金流出小计	2,087,073,173.06	2,355,948,604.97	-11.41%
经营活动产生的现金流量净额	70,038,178.09	163,055,124.28	-57.05%
投资活动现金流入小计	698,842,021.84	500,948,532.75	39.50%
投资活动现金流出小计	609,214,758.56	815,320,525.09	-25.28%
投资活动产生的现金流量净额	89,627,263.28	-314,371,992.34	-128.51%
筹资活动现金流入小计	1,653,389,247.46	2,352,580,759.19	-29.72%
筹资活动现金流出小计	2,083,957,982.02	2,384,761,641.79	-12.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-430,568,734.56	-32,180,882.60	1237.96%
现金及现金等价物净增加额	-269,410,288.98	712,354,803.98	-137.82%

2023 年度公司现金及现金等价物净增加额为-269,410,288.98 元，较 2022 年同期减少 47.58%，主要原因是：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 70,038,178.09 元，较上年同期减少 57.05%，主要原因系本报告期回款减少；税费返还及收到的政府补助减少。

2、报告期内投资活动现金产生的现金流量净额为 89,627,263.28 元，较上年同期增加 128.51%，主要原因系本报告期到期的结构性存款较上年同期增加，同时固定资产投资较上年同期减少。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-430,568,734.56 元，较上年同期减少 1237.96%，主要原因系本报告公司根据营收规模缩减银行融资。

综上，公司本年营业收入小幅增长，通过公司管理提升、降本增效等举措，净利润亏损同比去年收窄。在公司经营管理层的领导下，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将攻坚克难、以

稳为主，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、健康、稳定的发展。

维尔利环保科技集团股份有限公司董事会

2024年4月23日