

劲旅环境科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

劲旅环境科技股份有限公司（以下简称“劲旅环境”）2023 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，会计师的审计意见：劲旅环境财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲旅环境 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2023 年财务决算的具体情况报告如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	1,454,656,359.20	1,261,993,664.97	15.27%
归属于上市公司股东的净利润	129,341,273.11	126,269,024.31	2.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,534,096.01	110,790,877.25	-2.94%
经营活动产生的现金流量净额	66,220,893.26	238,266,811.97	-72.21%
基本每股收益（元/股）	1.16	1.30	-10.77%
稀释每股收益（元/股）	1.16	1.30	-10.77%
加权平均净资产收益率	7.58%	11.51%	下降 3.93 个百分点
项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	增减幅度
资产总额	2,971,405,947.83	2,828,110,044.26	5.07%
归属于上市公司股东的净资产	1,761,137,777.82	1,654,419,411.69	6.45%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产构成情况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	增减幅度
货币资金	461,708,447.09	487,719,429.51	-5.33%

交易性金融资产	226,166,654.52	322,123,222.22	-29.79%
应收票据	250,000.00	—	—
应收账款	775,862,227.98	571,855,986.18	35.67%
预付款项	13,205,270.35	10,920,870.86	20.92%
其他应收款	19,769,649.22	18,262,652.11	8.25%
存货	96,962,875.16	75,018,583.36	29.25%
合同资产	2,677,239.00	5,570,680.94	-51.94%
一年内到期的非流动资产	11,858,135.34	6,387,014.84	85.66%
其他流动资产	241,556,903.73	210,547,366.13	14.73%
流动资产合计	1,850,017,402.39	1,708,405,806.15	8.29%
长期应收款	79,189,988.35	80,295,829.95	-1.38%
长期股权投资	36,445,989.00	30,416,721.96	19.82%
其他权益工具投资	6,078,200.00	1,078,200.00	463.74%
固定资产	232,955,476.67	202,889,382.79	14.82%
在建工程	6,002,952.12	17,626,122.33	-65.94%
使用权资产	10,034,592.33	11,815,467.62	-15.07%
无形资产	636,780,017.82	678,093,185.35	-6.09%
长期待摊费用	766,385.79	807,802.90	-5.13%
递延所得税资产	90,717,105.21	85,941,705.04	5.56%
其他非流动资产	22,417,838.15	10,739,820.17	108.74%
非流动资产合计	1,121,388,545.44	1,119,704,238.11	0.15%
资产总计	2,971,405,947.83	2,828,110,044.26	5.07%

报告期末资产总额为 297,140.59 万元，较期初增加 5.07%。其中流动资产为 185,001.74 万元，占资产总额的 62.26%，较期初增加 8.29%；非流动资产为 112,138.85 万元，占资产总额的 37.74%，较期初增加 0.15%。

1、报告期末应收票据较期初增加较多，主要系本期以信用等级较低银行票据结算金额增加所致。

2、报告期末应收账款较期初增加 35.67%，主要系本期受财政资金紧张，客户回款较慢所致。

3、报告期末合同资产较期初下降 51.94%，主要系质保金到期收回及转入应收账款所致。

4、报告期末一年内到期的非流动资产较期初增加 85.66%，主要系本期霍山

劲旅和西乡劲威将于下一年到期的应收款项增加所致。

5、报告期末其他权益工具投资较期初增加 463.74%，主要系新增对外投资所致。

6、报告期末在建工程较期初下降 65.94%，主要系技术中心大楼转固所致。

7、报告期末其他非流动资产较期初增加 108.74%，主要系预付设备款增加所致。

（二）负债构成情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减幅度
短期借款	10,009,500.00	29,929,194.46	-66.56%
应付账款	204,175,349.69	123,697,465.99	65.06%
合同负债	13,415,673.15	19,771,230.60	-32.15%
应付职工薪酬	109,398,823.79	90,731,950.89	20.57%
应交税费	16,144,400.64	19,637,324.22	-17.79%
其他应付款	6,421,430.76	5,777,059.37	11.15%
一年内到期的非流动负债	69,824,661.65	98,749,193.68	-29.29%
其他流动负债	363,569.38	406,016.34	-10.45%
流动负债合计	429,753,409.06	388,699,435.55	10.56%
长期借款	237,200,000.00	254,750,000.00	-6.89%
租赁负债	5,727,970.38	6,430,760.23	-10.93%
长期应付款	2,785,169.41	5,203,652.77	-46.48%
预计负债	459,317,675.85	457,867,843.39	0.32%
递延收益	4,158,161.74	12,185,896.10	-65.88%
非流动负债合计	709,188,977.38	736,438,152.49	-3.70%
负债合计	1,138,942,386.44	1,125,137,588.04	1.23%

报告期末负债总额为 113,894.24 万元，较期初增加 1.23%。其中流动负债为 42,975.34 万元，占负债总额的 37.73%，较期初增加 10.56%；非流动负债为 70,918.90 万元，占负债总额的 62.27%，较期初下降 3.70%。

1、报告期末短期借款较期初下降 66.56%，主要系本期资金较为充足，归还借款较多所致。

2、报告期末应付账款较期初增加 65.06%，主要系新增市场化环卫业务较多，

相应采购增加所致。

3、报告期末合同负债较期初下降 32.15%，主要系预收货款及服务费确认收入所致。

4、报告期末长期应付款较期初下降 46.48%，主要系融资租赁款到期偿还所致。

5、报告期末递延收益较期初下降 65.88%，主要系与收益相关的政府补助转入其他收益所致。

（三）经营成果情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	1,454,656,359.20	1,261,993,664.97	15.27%
营业成本	1,094,188,136.54	945,294,555.33	15.75%
税金及附加	5,538,492.98	4,729,075.69	17.12%
销售费用	50,959,838.73	26,022,453.36	95.83%
管理费用	109,321,516.34	90,875,100.31	20.30%
研发费用	27,836,715.66	17,494,371.29	59.12%
财务费用	37,456,290.21	49,107,036.73	-23.73%
其他收益	22,232,989.18	12,936,157.40	71.87%
投资收益	13,123,593.99	8,423,092.41	55.80%
公允价值变动收益	6,593,832.07	2,123,222.22	210.56%
信用减值损失	-19,674,874.14	-7,533,510.73	161.16%
资产减值损失	-819,734.49	60,417.12	1,456.79%
资产处置收益	-384,510.24	-3,103,182.73	87.61%
营业利润	150,426,665.11	141,377,267.95	6.40%
营业外收入	3,345,191.20	10,769,955.70	-68.94%
营业外支出	6,874,812.52	5,724,346.07	20.10%
利润总额	146,897,043.79	146,422,877.58	0.32%
所得税费用	9,779,224.65	12,899,046.32	-24.19%
净利润	137,117,819.14	133,523,831.26	2.69%
归属于母公司所有者的净利润	129,341,273.11	126,269,024.31	2.43%
少数股东损益	7,776,546.03	7,254,806.95	7.19%

1、报告期内销售费用同比增加 95.83%，主要系本期公司加大市场营销，新增销售人员及加大市场拓展力度使得相应费用增加所致。

2、报告期内研发费用同比增加 59.12%，主要系本期加大新能源环卫车辆研发所致。

3、报告期内其他收益同比增加 71.87%，主要系本期与收益相关的政府补助转入所致。

4、报告期内投资收益同比增加 55.80%，主要系本期计入投资收益的理财产品收益较多所致。

5、报告期内公允价值变动损益同比增加 210.56%，主要系本期利用闲置募集资金购买以公允价值计量且其变动计入当期损益的理财产品较多所致。

6、报告期内信用减值损失同比增加 161.16%，主要系受财政资金紧张，客户回款较慢相应计提应收账款坏账损失增加所致。

7、报告期内资产减值损失同比增加较大，主要系本期计提存货跌价准备所致。

8、报告期内资产处置收益同比增加 87.61%，主要系本期资产处置较少所致。

9、报告期内营业外收入同比减少 68.94%，主要系本期收到的与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

（四）现金流量构成情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	1,328,701,909.35	1,345,310,025.26	-1.23%
经营活动现金流出小计	1,262,481,016.09	1,107,043,213.29	14.04%
经营活动产生的现金流量净额	66,220,893.26	238,266,811.97	-72.21%
投资活动现金流入小计	1,009,360,537.38	1,812,125.01	55,600.38%
投资活动现金流出小计	1,013,382,668.34	626,547,033.60	61.74%
投资活动产生的现金流量净额	-4,022,130.96	-624,734,908.59	99.36%
筹资活动现金流入小计	67,250,000.00	924,426,404.54	-92.73%
筹资活动现金流出小计	163,106,896.11	297,154,305.08	-45.11%

筹资活动产生的现金流量净额	-95,856,896.11	627,272,099.46	-115.28%
现金及现金等价物净增加额	-33,658,133.81	240,804,002.84	-113.98%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降 72.21%，主要系本期支付购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金较多所致。

2、报告期内投资活动现金流入小计同比增加较大，主要系本期赎回募集资金理财产品较多所致。

3、报告期内投资活动现金流出小计同比增加 61.74%，主要系本期利用闲置募集资金购买理财产品较多所致。

4、报告期内投资活动产生的现金流量净额增加 99.36%，主要系本期赎回募集资金理财产品较多所致。

5、报告期内筹资活动现金流入小计下降 92.73%，主要系上年同期募集资金到位所致。

6、报告期内筹资活动现金流出小计下降 45.11%，主要系本期偿还债务所支付的现金减少所致。

7、报告期内筹资活动产生的现金流量净额下降 115.28%，主要系上年同期募集资金到位所致。

8、报告期内现金及现金等价物净增加额下降 113.98%，主要系本期支付购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金较多等原因综合所致。

劲旅环境科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日