

金房能源集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：金房能源集团股份有限公司（以下简称“金房能源公司”）的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金房能源公司 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、主要财务数据和指标

（一）资产情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动幅度 (%)
货币资金	774,699,482.58	687,925,592.43	12.61%
交易性金融资产	82,582,358.22	300,909,554.63	-72.56%
应收票据	1,394,037.60	499,000.00	179.37%
应收账款	339,062,760.32	283,166,836.93	19.74%
应收款项融资	2,500,000.00	0.00	
预付款项	55,960,318.25	55,087,110.17	1.59%
其他应收款	7,131,082.59	8,430,041.86	-15.41%
存货	38,087,260.75	12,758,626.72	198.52%
合同资产	18,523,321.65	348,321.89	5217.87%
其他流动资产	4,069,550.84	8,876,102.55	-54.15%
流动资产合计	1,324,010,172.80	1,358,001,187.18	-2.50%
长期股权投资	10,852,501.84	10,925,034.14	-0.66%
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00%
固定资产	303,356,679.27	309,448,304.62	-1.97%
在建工程	87,908,952.44	48,971,583.12	79.51%
使用权资产	2,158,433.82	487,341.52	342.90%
无形资产	91,115,104.89	82,991,400.07	9.79%
商誉	10,929,080.09	10,929,080.09	0.00%
长期待摊费用	65,444,083.62	73,197,703.25	-10.59%
递延所得税资产	11,324,430.04	4,725,714.54	139.63%

其他非流动资产	62,700,686.61	55,804,694.41	12.36%
非流动资产合计	646,789,952.62	598,480,855.76	8.07%
资产总计	1,970,800,125.42	1,956,482,042.94	0.73%

超过 30%增减变动的说明：

1. 交易性金融资产 2023 年年末较去年减少 72.56%，主要原因系投资理财确认的公允价值变动收益减少所致。

2. 应收票据 2023 年年末较去年增加 179.37%，主要原因系并购广州泰阳能源科技有限公司（以下简称“泰阳”）增加所致。

3. 存货 2023 年年末较去年增加 198.52%，主要原因系并购泰阳合同履行成本增加所致。

4. 合同资产 2023 年年末较去年增加 5217.87%，主要原因系并购泰阳工程及产品质保金增加所致。

5. 其他流动资产 2023 年年末较去年减少 54.15%，主要原因系预交税金减少所致。

6. 在建工程 2023 年年末较去年增加 79.51%，主要原因系节能改造及新建供热项目所致。

7. 使用权资产 2023 年年末较去年增加 342.90%，主要原因系并购泰阳所致。

8. 递延所得税资产 2023 年年末较去年增加 139.63%，主要原因系理财公允价值变动计提递延所得税所致。

（二）负债情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动幅度 (%)
应付账款	156,671,425.66	132,355,592.47	18.37%
合同负债	381,173,937.43	332,754,786.42	14.55%
应付职工薪酬	18,739,414.01	16,379,518.30	14.41%
应交税费	6,494,546.31	11,880,042.69	-45.33%
其他应付款	3,521,807.21	24,573,758.63	-85.67%

一年内到期的非流动负债	612,520.38	4,287,945.97	-85.72%
其他流动负债	7,700,749.46	450,848.19	1608.06%
流动负债合计	574,914,400.46	522,682,492.67	9.99%
长期借款	0.00	3,850,000.00	-100.00%
租赁负债	1,581,372.44	188,404.43	739.35%
预计负债	20,306,215.39	16,653,277.13	21.94%
递延收益	18,152,302.14	25,757,201.15	-29.53%
递延所得税负债	7,804,489.91	20,500,894.86	-61.93%
其他非流动负债	61,266,856.21	45,886,095.98	33.52%
非流动负债合计	109,111,236.09	112,835,873.55	-3.30%
负债合计	684,025,636.55	635,518,366.22	7.63%

超过 30%增减变动的说明：

1. 应交税费 2023 年年末较去年减少 45.33%，主要原因系待转销项税重分类所致。

2. 其他应付款 2023 年年末较去年减少 85.67%，主要原因系往来款结算增加所致。

3. 一年内到期的非流动负债 2023 年年末较去年减少 85.72%，主要原因系一年内到期的长期借款减少所致。

4. 其他流动负债 2023 年年末较去年增加 1608.06%，主要原因系待转销项税重分类所致。

5. 长期借款 2023 年年末较去年减少 100%，主要原因系归还借款所致。

6. 租赁负债 2023 年年末较去年增加 739.35%，主要原因系并购泰阳增加所致。

7. 递延所得税负债 2023 年年末较去年减少 61.93%，主要原因系递延所得税资产和负债要求净额列示互抵所致。

8. 其他非流动负债 2023 年年末较去年增加 33.52%，主要原因系工程建设款增加所致。

（三）股东权益情况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动幅度(%)
股本	108,897,692.00	90,748,077.00	20.00%
资本公积	620,540,444.20	644,371,689.64	-3.70%
盈余公积	46,650,676.58	45,374,038.50	2.81%
未分配利润	444,906,933.77	483,871,968.46	-8.05%
归属于母公司所有者权益合计	1,220,995,746.55	1,264,365,773.60	-3.43%
少数股东权益	65,778,742.32	56,597,903.12	16.22%
所有者权益合计	1,286,774,488.87	1,320,963,676.72	-2.59%

(四) 现金流量情况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动幅度(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	987,806,639.12	827,659,156.77	19.35%
收到的税费返还	7,534,141.27	38,852,608.98	-80.61%
收到其他与经营活动有关的现金	16,317,140.09	15,521,887.78	5.12%
经营活动现金流入小计	1,011,657,920.48	882,033,653.53	14.70%
购买商品、接受劳务支付的现金	620,058,545.27	557,113,951.07	11.30%
支付给职工以及为职工支付的现金	128,457,656.37	121,593,714.44	5.64%
支付的各项税费	29,281,019.36	28,254,591.66	3.63%
支付其他与经营活动有关的现金	33,207,412.70	18,536,959.48	79.14%
经营活动现金流出小计	811,004,633.70	725,499,216.65	11.79%
经营活动产生的现金流量净额	200,653,286.78	156,534,436.88	28.18%
取得投资收益收到的现金	14,404,516.51	9,879,785.88	45.80%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,133,237.46	32,642.86	15625.45%
收到其他与投资活动有关的现金	1,048,000,000.00	1,085,000,000.00	-3.41%
投资活动现金流入小计	1,067,537,753.97	1,094,912,428.74	-2.50%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,753,343.64	114,425,778.70	-7.58%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	18,630,862.74	22,580,970.34	-17.49%
支付其他与投资活动有关的现金	950,000,000.00	1,205,000,000.00	-21.16%
投资活动现金流出小计	1,074,384,206.38	1,342,006,749.04	-19.94%
投资活动产生的现金流量净额	-6,846,452.41	-247,094,320.30	97.23%
取得借款收到的现金	18,648,110.78	19,800,000.00	-5.82%
筹资活动现金流入小计	18,648,110.78	19,800,000.00	-5.82%
偿还债务支付的现金	26,498,110.78	24,698,485.90	7.29%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,448,146.27	50,480,973.35	-0.07%
支付其他与筹资活动有关的现金	52,108,690.06	15,293,636.57	240.72%

筹资活动现金流出小计	129,054,947.11	90,473,095.82	42.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-110,406,836.33	-70,673,095.82	-56.22%
现金及现金等价物净增加额	83,399,998.04	-161,232,979.24	151.73%
期初现金及现金等价物余额	687,269,425.70	848,502,404.94	-19.00%
期末现金及现金等价物余额	770,669,423.74	687,269,425.70	12.13%

超过 30%增减现金流量净额主要变动的说明：

1. 收到的税费返还 2023 年度较去年减少 80.61%，主要原因系增值税留抵退税减少所致。

2. 支付其他与经营活动有关的现金 2023 年度较去年增加 79.14%，主要原因系并购泰阳增加所致。

3. 取得投资收益收到的现金 2023 年度较去年增加 45.80%，主要原因系理财收益增加所致。

4. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2023 年度较去年增加 15625.45%，主要原因系土地使用权转让所致。

5. 投资活动产生的现金流量净额增加，主要系购买理财减少所致。

6. 支付其他与筹资活动有关的现金 2023 年度较去年增加 240.72%，主要原因系归还借款所致。

7. 现金及现金等价物净增加额 2023 年度较去年增加 151.73%，主要原因系经营回款增加，购买理财支出减少所致。

（五）经营情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度 (%)
营业收入	967,724,553.81	871,021,313.17	11.10%
营业成本	745,161,268.35	688,249,506.25	8.27%
税金及附加	2,129,615.75	1,389,892.43	53.22%
销售费用	10,219,249.20	5,170,198.34	97.66%
管理费用	52,323,441.00	49,832,772.51	5.00%
研发费用	30,848,453.52	29,400,536.07	4.92%
财务费用	-4,472,822.07	-6,218,117.94	28.07%
其他收益	7,992,383.78	18,278,359.73	-56.27%

投资收益	11,151,335.20	10,537,569.20	5.82%
公允价值变动收益	-117,255,858.13	1,051,845.06	-11247.64%
信用减值损失	-14,103,861.57	-16,149,273.12	-12.67%
资产减值损失	-2,311,026.39	-42,979.04	5277.10%
资产处置收益	478,543.28	-373,071.41	228.27%
营业外收入	1,204,787.75	369,811.11	225.78%
营业外支出	641,879.88	428,797.26	49.69%
所得税费用	456,286.13	14,701,587.27	-96.90%
净利润	17,573,485.97	101,738,402.51	-82.73%
归属于母公司所有者的净利润	12,223,045.74	96,129,906.12	-87.28%
扣非后归母净利润	96,236,097.69	73,814,991.95	30.37%

超过 30%增减变动的说明：

1. 税金及附加 2023 年度较去年增加 53.22%，主要原因系资源税增加所致。

2. 销售费用 2023 年度较去年增加 97.66%，主要原因系并购泰阳增加所致。

3. 其他收益 2023 年度较去年减少 56.27%，主要原因系递延收益分摊减少所致。

4. 公允价值变动收益 2023 年度较去年减少 11247.64%，主要原因系购买理财公允价值变动损失增加所致。

5. 资产减值损失 2023 年度较去年增加 5277.10%，主要原因系并购泰阳合同资产减值损失增加所致。

6. 资产处置收益 2023 年度较去年增加 228.27%，主要原因系转让土地使用权收益增加所致。

7. 营业外收入 2023 年度较去年增加 225.78%，主要原因系并购泰阳产生并购收益所致。

8. 营业外支出 2023 年度较去年增加 49.69%，主要原因系固定资产报废增加所致。

9. 所得税费用 2023 年度较去年减少 96.90%，主要原因系报

告期利润同比减少，相应计提的企业所得税费用减少所致。

(六) 财务指标情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动幅度(%)
流动比率	2.30	2.60	-11.54%
速动比率	2.24	2.57	-12.84%
总资产周转率	0.49	0.46	6.52%
资产负债率	34.71%	32.48%	2.23%
加权平均净资产收益率	0.98%	7.77%	-6.79%
每股收益(元)	0.11	1.06	-89.62%

金房能源集团股份有限公司董事会

2024年4月26日