

圣元环保股份有限公司

2023 年度财务决算报告

圣元环保股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照《企业会计准则》的相关规定进行了财务核算。2023年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司2023年的财务状况和经营成果，现将2023年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2023 年度主要财务数据

2023 年，公司围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，各项业务稳步推进。公司全年实现营业收入 174,759.31 万元，比去年同期减少 0.23%；实现净利润 14,519.08 万元，同比减少 18.93%；归属于上市公司股东的净利润 14,652.49 万元，比上年同期减少 18.69%；归属于上市公司股东的所有者权益 349,546.89 万元，比去年同期增加 3.99%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 13,476.13 万元，同比减少 20.94%。

二、2023 年度主要财务指标及其变动情况

单位：万元

报表项目	2023 年 12 月 31 日 /2023 年度	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	变动比率	变动额
总资产	850,364.23	841,020.07	1.11%	9,344.16
归属于母公司所有者权益合计	349,546.89	336,146.46	3.99%	13,400.43
经营活动产生的现金流量净额	38,627.60	76,756.64	-49.68%	-38,129.04

额				
营业收入	174,759.31	175,153.41	-0.23%	-394.10
归属于母公司所有者的净利润	14,652.49	18,019.44	-18.69%	-3,366.95
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,476.13	17,046.06	-20.94%	-3,569.93
加权平均净资产收益率	4.27%	5.47%	-21.94%	-1.20%
基本每股收益	0.5392	0.6631	-18.68%	-0.12
稀释每股收益	0.5392	0.6631	-18.68%	-0.12

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和股东权益情况

1、资产构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 850,364.23 万元，资产构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2023/12/31	2022/12/31	变动比率	变动原因
货币资金	8,701.26	36,331.61	-76.05%	主要系购买理财，支付工程款项，支付采购款项，提前偿还贷款及利息
交易性金融资产	4,934.97	1,651.27	198.86%	主要系投资理财增加
应收票据		287.80	-100.00%	主要系应收票据到期
应收账款	114,411.54	86,598.37	32.12%	主要系收入增加产生的应收

				账款增加
应收款项融资		58.00	-100.00%	主要系应收票据到期
预付款项	880.03	1,420.85	-38.06%	主要系预付款项对应业务达到结转条件减少
其他应收款	742.49	1,330.66	-44.20%	主要系保证金减少
存货	6,026.48	6,053.69	-0.45%	
合同资产				
其他流动资产	21,521.01	23,226.18	-7.34%	
长期股权投资	1,851.62	1,770.18	4.60%	
其他非流动金融资产	40,157.34	38,491.94	4.33%	
固定资产	51,131.86	52,110.04	-1.88%	
在建工程	3,498.90	1,916.84	82.53%	主要系在建项目建设期增加的在建金额
使用权资产	1,026.25	1,236.28	-16.99%	
无形资产	572,599.89	566,598.68	1.06%	
长期待摊费用	10,107.76	9,863.23	2.48%	
递延所得税资产	6,007.82	3,994.88	50.39%	主要系坏账准备计提的递延所得税资产增加
其他非流动资产	6,765.00	8,079.57	-16.27%	
资产总计	850,364.23	841,020.07	1.11%	

2、负债结构及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 500,539.12 万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2023/12/31	2022/12/31	变动比率	变动原因
短期借款	14,588.86	5,755.63	153.47%	主要系报告期增加短期借款融资
应付账款	71,762.44	71,302.37	0.65%	
合同负债	55.11			主要系预收合同款增加
应付职工薪酬	3,115.02	2,531.30	23.06%	
应交税费	3,943.31	3,682.08	7.09%	
其他应付款	879.16	787.85	11.59%	
一年内到期的非流动负债	67,115.40	58,570.57	14.59%	
其他流动负债	4.95	90.00	-94.50%	主要系已背书未终止确认的应收票据到期
流动负债合计	161,464.25	142,719.79	13.13%	
非流动负债：				
长期借款	301,891.87	326,018.62	-7.40%	
租赁负债	927.64	1,124.68	-17.52%	
长期应付款	23,389.06	22,889.35	2.18%	
预计负债	7,145.14	5,548.04	28.79%	主要系新结转 bot 项目增加计提预计负债
递延收益	3,537.94	3,510.16	0.79%	
递延所得税负债	2,183.21	2,486.05	-12.18%	
非流动负债合计	339,074.87	361,576.91	-6.22%	
负债合计	500,539.12	504,296.71	-0.75%	

3、股东权益结构及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，归属于母公司股东的所有者权益为 349,546.89 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2023/12/31	2022/12/31	变动比率	变动原因
股本	27,174.11	27,174.11		
资本公积	141,324.29	141,362.76	-0.03%	
专项储备	758.09	69.49	990.93%	主要系按新规定提取的安全生产费用
盈余公积	8,559.93	7,655.08	11.82%	
未分配利润	171,730.47	159,885.02	7.41%	
归属于母公司所有者权益合计	349,546.89	336,146.46	3.99%	

(二) 经营成果情况

单位：万元

报表项目	2023 年度	2022 年度	变动比率	变动原因
一、营业总收入	174,759.31	175,153.41	-0.23%	
营业成本	119,949.96	122,846.13	-2.36%	
税金及附加	2,041.64	1,870.97	9.12%	
管理费用	12,340.80	10,762.68	14.66%	
研发费用	2,229.50	1,474.04	51.25%	主要系氢能项目研发费用增加
财务费用	19,493.10	20,419.60	-4.54%	
其他收益	4,761.63	5,008.40	-4.93%	
投资收益	61.44	-26.76	329.60%	主要系报告期参股公司利润增加
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,862.83	1,319.51	41.18%	主要系中原前海基金的公允价值变动收益增加
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,036.59	-1,186.99	-324.32%	主要系应收账款金额及账龄增加，计提坏账准备增加

资产减值损失（损失以“-”号填列）		23.61	-100.00%	本期未发生合同资产减值损失
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-29.09	-22.61	-28.66%	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,324.53	22,895.15	-11.23%	
营业外收入	93.51	17.63	430.40%	主要系无需支付的款项增加
营业外支出	715.78	346.75	106.43%	主要系处置非流动资产损失增加
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,702.26	22,566.03	-12.69%	主要系报告期坏账准备计提增加，研发投入增加，规模扩大管理费用增加
所得税费用	5,183.18	4,657.70	11.28%	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,519.08	17,908.33	-18.93%	主要系报告期坏账准备计提增加，研发投入增加，规模扩大管理费用增加

(三) 现金流量情况

单位：万元

报表项目	2023 年度	2022 年度	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	38,627.60	76,756.64	-49.68%	主要系部分地区财政资金较紧张，应收账款回款率较低，销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少，另外由于规模扩大，本报告期购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金及支付的各项税费增加
投资活动产生的现金流量净额	-37,660.72	-67,398.49	44.12%	本期投资支付的现金减少，主要系去年同期支付较多建设项目的款项
筹资活动产生的现金流量净额	-28,297.07	17,891.38	-258.16%	主要系报告期融资额比去年同期减少，另外报告期提前偿还较多融资款及报告期融资还款额增加
现金及现金等价物净增加额	-27,330.19	27,249.54	-200.30%	

圣元环保股份有限公司董事会

2024 年 4 月 19 日