

广东顺控发展股份有限公司

2023 年度财务决算报告

广东顺控发展股份有限公司 2023 年财务报表经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，审计认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了顺控发展 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。主要财务决算情况报告如下：

一、公司 2023 年度经营情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减额	同比增减率
营业收入	145,560	131,963	13,597	10.30%
营业成本	83,261	72,371	10,890	15.05%
期间费用	17,636	16,332	1,304	7.99%
研发费用	2,363	2,502	-139	-5.56%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,126	345	-1,471	-426.10%
营业利润	41,753	41,103	650	1.58%
利润总额	41,996	41,246	750	1.82%
净利润	34,264	33,042	1,222	3.70%
归属于母公司股东的净利润	24,355	23,856	499	2.09%

1、营业收入同比增加 13,597 万元，其中：工程业务收入同比增加 11,198 万，垃圾焚烧发电项目运营收入同比增加 2,113 万元，自来水制售业务收入同比减少 589 万元，其他业务同比增加 876 万元。

2、营业成本同比增加 10,890 万元，主要是因为报告期内工程业务成本随业务规模增加，垃圾焚烧发电项目与自来水制售的固定资产折旧与无形资产（包含特许经营权）摊销同比增加的影响。

3、报告期计提信用减值损失同比增加 1,471 万元，主要是由于报告期应收账款与其他应收款坏账准备均有增加的影响。

4、净利润同比增加 1,222 万元，净利润增幅大于利润总额增幅主要是由于报告期内非同一控制企业合并资产评估增值产生的应纳税暂时性差异，使得递延所得税费用同比减少的影响。

二、公司 2023 年度资产结构

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减额	同比增减率
资产总额	532,337	460,862	71,475	15.51%
流动资产	135,663	123,244	12,419	10.08%
其中：货币资金	83,783	97,210	-13,427	-13.81%
应收账款	27,343	10,716	16,626	155.15%
其他流动资产	5,248	1,599	3,649	228.26%
合同资产	5,862	2,436	3,426	140.64%
非流动资产	396,673	337,618	59,056	17.49%
其中：无形资产	204,537	154,609	49,928	32.29%
固定资产	160,437	150,246	10,191	6.78%
在建工程	11,376	15,210	-3,834	-25.21%
负债总额	194,625	153,285	41,340	26.97%
资产负债率	36.56%	33.26%	3.30%	9.92%

1、资产总额同比增加 71,475 万元，增幅达 15.51%，其中：

(1) 流动资产同比增加 12,419 万元，主要是由于报告期新增非同一控制子公司以及部分款项受经济环境影响账期同比有所延长的影响，应收账款期末余额大幅增加，同时报告期末货币资金余额同比减少的影响。

(2) 非流动资产同比增加 59,056 万元，主要是由于报告期新增非同一控制子公司导致无形资产余额增加，以及在建工程完工转固导致固定资产增加的影响。

2、资产负债率同比增加 3.3 个百分点，主要是由于新增非同一控制子公司原有债务的影响。

三、公司 2023 年度负债结构

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减额	同比增减率
负债总额	194,625	153,285	41,340	26.97%
流动负债	114,981	97,859	17,122	17.50%
其中：一年内到期的非流动负债	19,893	12,038	7,855	65.25%
短期借款	22,261	20,024	2,238	11.17%
其他应付款	48,276	46,468	1,808	3.89%
其他流动负债	3,549	2,004	1,546	77.15%
应交税费	4,602	3,058	1,544	50.48%
非流动负债	79,644	55,426	24,218	43.69%
其中：长期借款	60,234	37,000	23,234	62.79%
其他非流动负债	14,115	11,895	2,220	18.67%

负债总额同比增加 41,340 万元，其中：

1、长期借款同比增加 23,234 万元，主要是由于报告期新增非同一控制子公司,合并报表范围变更的影响。

2、一年内到期的非流动负债同比增加 7,855 万元，主要是由于报告期末一年内到期的长期借款增加的影响。

3、短期借款同比增加 2,238 万元，主要是由于报告期内新借入短期借款的影响。

4、其他应付款同比增加 1,808 万元，主要是由于报告期末代征的污水和垃圾处理费同比增加的影响。

5、其他非流动负债同比增加 2,220 万元，主要是由于报告期末管道迁改补偿款增加的影响。

6、其他流动负债同比增加 1,546 万元，主要是由于报告期末待转销项税余额增加的影响。

7、应交税费同比增加 1,544 万元，主要是由于报告期末应交企业所得税余额增加的影响。

四、公司 2023 年度股东权益情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减额	同比增减率
总股本	61,752	61,752	-	-
资本公积	54,948	54,948	-	-
盈余公积	8,745	8,077	669	8.28%
未分配利润	130,989	114,157	16,832	14.74%
归属于母公司所有者权益	257,511	240,086	17,425	7.26%
少数股东权益	80,200	67,490	12,710	18.83%
股东权益合计	337,712	307,577	30,135	9.80%

1、公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本报告期母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积 669 万元。

2、公司本年实现净利润 34,264 万元（其中：归母净利润 24,355 万元），本年分配 2022 年度普通股现金股利 6,854 万元。

五、公司 2023 年度现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减额	同比增减率
经营活动产生的现金流量净额	56,260	61,208	-4,948	-8.08%
投资活动产生的现金流量净额	-31,137	-21,950	-9,187	-41.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,019	-10,901	-24,118	-221.25%
现金及现金等价物净增加额	-9,896	28,357	-38,254	-134.90%

1、经营活动产生的现金净流量同比减少 4,948 万元，主要是由于报告期内经营活动现金流入的增加幅度低于经营活动现金流出增加幅度的影响。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 9,187 万元，主要是由于报告期收回大额存单及利息的现金流入同比减少的影响。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 24,118 万元，主要是报告期取得借款收到的现金同比减少 1.36 亿元，同时新增子公司沧州京投环保科技有限公司偿还原控股股东北京京城环保股份有限公司借款本息约 1 亿元的影响。

4、现金及现金等价物净增加额同比减少 38,254 万元，主要是报告期经营、投资、筹资活动产生的现金流量净额均同比有不同幅度下降的影响。

广东顺控发展股份有限公司董事会

2024 年 4 月 19 日