

## 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 年度利润完成情况

#### (一) 经营指标完成情况

2023 年度实际实现营业收入 124,661.03 万元，利润总额 6,472.58 万元。

#### (二) 主要财务指标

单位：万元

项 目	2023 度	2022 年度	同比增加
一、营业收入	124,661.03	126,975.99	-1.82%
减：营业成本	95,234.48	99,321.48	-4.11%
税金及附加	259.20	164.01	58.05%
销售费用	3,100.95	2,943.36	5.35%
管理费用	8,544.32	7,049.40	21.21%
研发费用	4,095.87	3,815.28	7.35%
财务费用	86.55	(2.76)	3230.74%
信用减值损失	4,519.97	3,901.94	-15.84%
资产减值损失	5,193.62	3,875.90	-34.00%
加：投资收益(损失以“-”号填列)	842.40	1,960.31	-57.03%
其他收益	1,432.22	1,322.89	8.26%
公允价值变动收益	521.52	601.99	-13.37%
二、营业利润(损失以“-”号填列)	6,422.20	9,792.56	-34.42%
营业外收支净额	50.38	77.04	-34.60%
三、利润总额(损失以“-”号填列)	6,472.58	9,869.60	-34.42%
减：所得税费用	(620.06)	(233.46)	-165.60%
四、净利润(损失以“-”号填列)	7,092.64	10,103.06	-29.80%
五、综合收益总额	7,092.64	10,103.06	-29.80%
归属于母公司股东的综合收益总额	6,834.96	9,778.55	-30.10%

2023 度公司实现营业收入 124,661.03 万元，比 2022 相比略低，降幅 1.82%

其中修复工程项目收入 121,603.56 万元，占总收入的 97.55%。

2023 年公司整体毛利率 23.61%，2022 年为 21.73%，2021 年为 23.50%，公司近几年整体毛利率保持相对稳定。

2023 年度，公司发生营业成本 95,234.48 万元，较上年降低 4.11%，成本降幅略高于收入降幅。

2023 年度，公司税金及附加金额 259.20 万元，高于上年度，增幅 58.05%，主要原因是经营性收款高于上年同期，产生的附加税费增多。

2023 年度，发生销售费用 3,100.95 万元，略高于上年度，增幅 5.35%，业务经费略有增长。

2023 年度，公司发生管理费用 8,544.32 万元，比上年同期增长 21.21%，主要是人工费有所增长。

2023 年度，公司发生研发费用 4,095.87 万元，较上年增长 7.35%，主要原因为公司增加了科研投入。

2023 年度，公司发生财务费用 86.55 万元，较上年增加 89.31 万元，主要原因为公司融资规模增大，相应融资成本有所增长。

2023 年度，公司实现投资收益 842.40 万元，同比降低 57.03%，主要原因是参股公司盈利能力下降。

2023 年度，公司实现净利润 7,092.64 万元，较上年降低 29.80%，主要原因是减值损失增加、投资收益降低造成。

## 二、财务状况说明

### （一）资产状况

单位：万元

主要报表科目	2023 年末	2023 年占比	2022 年末	2022 年占比
存货	980.83	0.30%	1,132.94	0.38%

主要报表科目	2023 年末	2023 年占比	2022 年末	2022 年占比
其中：原材料	517.74	0.16%	553.76	0.19%
其中：合同履约成本	384.85	0.12%	486.39	0.16%
应收账款	86,511.23	26.78%	68,909.61	23.10%
其他应收款	6,790.71	2.10%	7,757.65	2.60%
<b>流动资产</b>	<b>286,021.83</b>	<b>88.55%</b>	<b>259,849.02</b>	<b>87.10%</b>
固定资产	18,815.55	5.83%	20,303.00	6.81%
长期股权投资	8,768.99	2.71%	9,080.30	3.04%
<b>资产总计</b>	<b>322,991.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>298,327.81</b>	<b>100.00%</b>

2023 年末，公司存货余额 980.83 万元，较年初减少 152.11 万元，降幅 13.43%，主要构成为原材料 517.74 万元，较年初减少 36.03 万元，降幅 6.51%；按时间点确认收入的合同履约成本 384.85 万元，较年初减少 101.55 万元，均为未达到收入确认时点的已投入成本。

公司应收账款余额 86,511.23 万元，比年初增加 17,601.61 万元，增幅 25.54%，主要原因为重要工程项目陆续达到回款节点但回款情况不佳。

其他应收款余额 6,790.71 万元，比上年同期减少 966.94 万元，同比降低 12.46%，主要原因为收回部分项目保证金。

固定资产年末余额 18,815.55 万元，较上年减少 1,487.46 万元，同比降低 7.33%，均为固定资产正常折旧所致。

长期股权投资年末余额 8,768.99 万元，较上年减少 326.95 万元，原因为处置转让了南通国盛公司的股权，另外计提了陕西建邦的长期股权投资减值准备。

## （二）负债及所有者权益状况

单位：万元

主要报表科目	2023 年末	2023 年占比	2022 年末	2022 年占比
应付账款	115,756.34	64.62%	101,081.04	55.82%
应付票据	784.52	0.44%	20,919.50	11.55%

主要报表科目	2023 年末	2023 年占比	2022 年末	2022 年占比
短期借款	1,562.28	0.87%	3,692.96	2.04%
<b>流动负债</b>	<b>166,817.49</b>	<b>93.12%</b>	<b>168,872.97</b>	<b>93.26%</b>
长期借款	8,899.27	4.97%	6,654.41	3.68%
<b>负债总计</b>	<b>179,146.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>181,070.63</b>	<b>100.00%</b>
股本	15,673.66	10.90%	14,265.65	12.17%
资本公积	62,209.02	43.25%	41,540.07	35.43%
盈余公积	6,881.75	4.78%	6,161.24	5.25%
未分配利润	54,089.91	37.60%	50,557.54	43.12%
<b>所有者权益总额</b>	<b>143,844.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>117,257.18</b>	<b>100.00%</b>

应付账款 2023 年末金额 115,756.34 万元，比年初增加 14,675.29 万元，增幅 14.52%，主要原因为增加了应付供应商款项。

银行短期借款 2023 年末余额 1,562.28 万元，相比年初减少 2,130.69 万元，同比降低 57.70%，原因是偿还了部分到期的银行借款。

银行长期借款 2023 年末余额 8,899.27 万元，比上年增加 2,244.86 万元，增幅 33.73%，原因是新增了一部分 2、3 年期借款。

应付票据年末余额 784.52 万元，比年初减少 20,134.97 万元，降幅 96.26%，原因为偿还了到期的银行票据。

2023 年公司以简易程序向特定对象发行普通股 1,408.01 万股，增加注册资本及股本 1,408.01 万元，增加资本公积股本溢价 20,601.98 万元。

### （三）现金流量状况

单位：万元

主要报表科目	2023 年数据	2022 年数据	增长
经营活动现金流入小计	107,049.95	81,749.36	25,300.58
购买商品、接受劳务支付的现金	81,525.49	69,531.65	11,993.84
支付给职工以及为职工支付的现金	16,140.67	13,729.24	2,411.43
支付的各项税费	3,438.50	2,634.03	804.47

主要报表科目	2023 年数据	2022 年数据	增长
经营活动现金流出小计	114,477.88	93,769.92	20,707.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>(7,427.94)</b>	<b>(12,020.55)</b>	<b>4,592.62</b>
收回投资收到的现金	10,003.56	9,500.00	503.56
取得投资收益收到的现金	20.79	693.68	(672.89)
投资活动现金流入小计	10,261.86	10,195.41	66.46
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,368.57	3,995.87	(627.31)
投资支付的现金	9,294.00	490.00	8,804.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	82.08	3,662.87	(3,580.79)
投资活动现金流出小计	12,744.65	8,148.75	4,595.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(2,482.78)</b>	<b>2,046.66</b>	<b>(4,529.45)</b>
吸收投资收到的现金	22,009.99	1,694.00	20,315.99
取得借款收到的现金	9,559.40	11,419.11	(1,859.71)
筹资活动现金流入小计	31,792.46	13,167.11	18,625.35
偿还债务支付的现金	8,986.53	2,488.57	6,497.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,919.12	2,378.66	540.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,251.56	1,385.71	(134.15)
筹资活动现金流出小计	13,157.22	6,252.95	6,904.27
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>18,635.25</b>	<b>6,914.16</b>	<b>11,721.09</b>

公司 2023 年经营活动现金净流量为负数，但较 2022 年有明显改善。公司经营收款状况较上年有所提高，但整体情况仍然比较严峻。

公司 2023 年投资活动现金流中“收回投资收到的现金”主要是现金理财赎回产生的现金流，以及处置长期股权投资收回的投资款。“投资支付的现金”主要是现金理财购买产生的现金流，此外还包括一部分补足陕西建邦注册资本支付的现金。

现金流量表筹资活动部分，2023 年公司以简易程序向特定对象发行股票，新增吸收投资现金流入 22,009.99 万元，上年同期吸收投资收到的现金是子公司收到少数股东的投资款。

### 三、财务指标分析

指标类型	指标名称	2023 年度	2022 年度
盈利能力分析	总资产报酬率	2.23%	3.69%
	净资产收益率	5.43%	9.07%
	盈余现金保障倍数	-1.05	-1.19
偿债能力分析	资产负债率	55.46%	60.70%
	流动比率	1.71	1.54
	已获利息倍数	15.43	39.87
营运能力分析	应收账款周转率	1.60	2.21
	总资产周转率	0.40	0.46
	流动资产周转率	0.46	0.52
发展能力分析	营业收入增长率	-1.82%	17%
	利润增长率	-34.42%	1%
	资本保值增值率	122.67%	111.01%

从盈利能力指标来看，总资产报酬率、净资产收益率指标均低于上年度，但整体维持在正常水平。盈余现金保障倍数好于上年度。

从偿债能力指标来看，公司资产负债率有所降低，流动比率好于上年度。由于公司本年度利润总额下降，已获利息倍数较去年降低。

从营运能力指标来看，由于 2023 年度收入规模略低于上年同期，且应收账款总额发生了增长，因此应收账款周转率降低。其他各项指标较上年度变化不大，总体处于较合理的水平。

从发展能力看，公司的营业收入规模略低于上年同期，利润水平较上年有所下降，资本保值增值率高于上年度，国有资本依然实现了保值增值，为公司的持续发展提供了保障。

北京建工环境修复股份有限公司董事会

2023 年 4 月 18 日