

湖南军信环保股份有限公司

2023 年度财务决算报告

湖南军信环保股份有限公司 2023 年财务报表,经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了标准无保留意见的审计报告,会计师的审计意见是: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,公允反映了湖南军信环保股份有限公司 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。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下:

一、报表合并对象和合并范围

母公司:湖南军信环保股份有限公司

全资子公司:湖南平江军信环保有限公司

控股子公司:浦湘生物能源股份有限公司

控股子公司:湖南浦湘环保能源有限公司

控股子公司:湖南浏阳军信环保有限公司

控股子公司:浏阳市道吾山天湖旅游开发有限责任公司

二、主要财务数据和指标

2023 年,公司实现营业收入 185,744.91 万元,同比增长 18.26%;实现净利润 65,279.65 万元,比上年增长 11.12%,其中,归属于母公司股东的净利润为 51,385.21 万元,同比增长 10.21%。基本每股收益 1.2533 元。截止 2023 年 12 月 31 日,公司资产总额 965,444.12 万元。报告期内,在董事会的正确领导下,在管理层以及全体员工的共同努力下,公司的财务状况、经营业绩均保持了稳定良好的发展态势。

主要财务数据和指标如下:

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入(元)	1,857,449,113.16	1,570,586,685.82	18.26%
归属于上市公司股东的净利润(元)	513,852,056.70	466,228,722.72	10.21%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	461,912,278.61	423,888,449.37	8.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	868,731,399.30	790,227,308.11	9.93%
基本每股收益（元/股）	1.2533	1.2405	1.03%
稀释每股收益（元/股）	1.2533	1.2405	1.03%
加权平均净资产收益率	10.20%	11.51%	-1.31%
	2023 年末	2022 年末	
资产总额（元）	9,654,441,175.45	9,777,955,290.75	-1.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,145,508,680.77	4,993,280,414.63	3.05%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况

（一）资产及负债情况同比分析：

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	870,284,994.30	9.01%	1,037,792,829.72	10.61%	-1.60%	
应收账款	766,484,959.73	7.94%	562,881,719.57	5.76%	2.18%	
合同资产	26,384,330.57	0.27%	27,842,451.06	0.28%	-0.01%	
存货	28,048,987.91	0.29%	19,072,247.82	0.20%	0.09%	
固定资产	16,929,045.88	0.18%	13,626,480.81	0.14%	0.04%	

在建工程	32,122,431.88	0.33%	19,946,694.06	0.20%	0.13%	
使用权资产	10,076,852.02	0.10%	8,121,592.34	0.08%	0.02%	
合同负债	281,432.31	0.00%	266,761.17	0.00%	0.00%	
长期借款	2,155,384,352.97	22.33%	2,563,740,352.97	26.22%	-3.89%	主要因本期归还了较大金额的借款本金
租赁负债	9,168,813.38	0.09%	8,097,561.55	0.08%	0.01%	
无形资产	5,811,197,777.14	60.19%	5,713,858,907.93	58.44%	1.75%	
交易性金融资产	814,065,136.97	8.43%	1,672,675,235.87	17.11%	-8.68%	现金管理本金及公允价值变动列示在交易性金融资产，本期末相较期初减少了现金管理的规模。
债权投资	601,263,067.29	6.23%	222,526,893.69	2.28%	3.95%	期末余额主要为委托贷款和买的大额存单余额，相较期初有所增加
一年内到期的非流动资产	45,163,623.85	0.47%	43,490,399.41	0.44%	0.03%	
其他流动资产	235,351,022.06	2.44%	128,096,976.28	1.31%	1.13%	
其他非流动资产	71,399,446.69	0.74%	261,699.03	0.00%	0.74%	
长期应收款	221,111,076.62	2.29%	226,965,609.84	2.32%	-0.03%	
应付账款	291,109,624.67	3.02%	403,951,152.25	4.13%	-1.11%	
一年内到期的非流动负债	491,872,241.41	5.09%	384,021,536.27	3.93%	1.16%	
预计负债	769,860,479.83	7.97%	708,972,851.05	7.25%	0.72%	

(二) 所有者权益情况:

项目	期末数 (元)	期初数 (元)	同比增减	说明
股本	410,010,000.00	410,010,000.00	0.00%	
资本公积	2,554,259,432.27	2,546,874,222.83	0.29%	
盈余公积	155,770,319.98	114,549,987.45	35.98%	主要因本期提取法定盈余公积, 盈余公积增加
未分配利润	2,025,468,928.52	1,921,846,204.35	5.39%	主要因本期利润的结转的金额大于本期进行利润分配的金额
归属于母公司所有者权益合计	5,145,508,680.77	4,993,280,414.63	3.05%	主要因本期发行股份资本公积增加, 所有者权益增加, 归属母公司所有者权益相应增加
少数股东权益	583,612,921.77	546,315,050.63	6.83%	主要因本期子公司所有者权益变动引起
所有者权益合计	5,729,121,602.54	5,539,595,465.26	3.42%	主要因本期利润的结转, 未分配利润增加

(三) 经营情况:

项目	本年 (元)	上年 (元)	变动比例	说明
营业收入	1,857,449,113.16	1,570,586,685.82	18.26%	本期确认的建设期服务收入为 34,156.29 万元, 上期确认的建设期服务收入为 8,373.82 亿元, 同比上升 307.89%, 除去建设期服务收入的影响本期营业收入同比增长 1.95%

营业成本	896,506,958.87	682,244,533.74	31.41%	本期确认的建设期服务成本为 34,156.29 万元，上期确认的建设期服务成本为 8,373.82 万元，同比上升 307.89%，除去建设期服务成本的影响本期营业成本同比下降 7.28%
税金及附加	33,642,309.90	32,619,472.08	3.14%	
管理费用	142,101,504.77	113,952,729.54	24.70%	因本期发生业务拓展奖励及资产重组中介费用
研发费用	57,003,768.38	50,993,113.20	11.79%	主要因公司加大研发力度，增加研发投入
财务费用	121,026,550.68	147,685,763.34	-18.05%	因贷款利率降低及贷款本金减少
公允价值变动收益	26,962,856.44	37,789,270.96	-28.65%	本期金额为现金管理公允价值变动所形成的收益
信用减值损失	-11,789,015.61	-11,332,928.78	4.02%	主要因应收账款增加，应收账款计提的坏账准备增加
资产减值损失	-1,306,227.11	-680,174.25	92.04%	主要因合同资产增大，合同资产计提的坏账准备增加
营业外收入	2,548,168.53	5,763,391.08	-55.79%	主要因上期收到较大金额与经营无关的政府补助计入营业外收入
营业外支出	426,361.19	647,574.76	-34.16%	主要因上期新增处置无形资产损失
所得税费用	49,887,594.14	36,448,179.02	36.87%	主要因本期利润总额增加

（四）现金流量情况：

类别	本年（元）	上年（元）	变动比例	说明
经营活动产生的现金流量净额	868,731,399.30	790,227,308.11	9.93%	

投资活动产生的现金流量净额	-160,211,223.19	-2,278,239,579.59	92.97%	主要因本期现金管理买入流出和到期赎回的影响
筹资活动产生的现金流量净额	-878,167,611.45	1,751,048,925.15	-150.15%	主要因上期收到募集资金金额较大，收到募集资金形成的投资活动现金流入远大于本期筹资活动现金流量净额
现金及现金等价物净增加额	-170,208,009.29	263,036,653.67	-164.71%	投资活动与筹资活动的影响使得现金及现金等价物净增加额变动较大

湖南军信环保股份有限公司董事会

2023年4月19日