

安徽超越环保科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

公司截至 2023 年 12 月 31 日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）依照中国注册会计师独立审计准则审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、基本情况

2023 年，公司实现营业收入 26,356.05 万元，比上年同期上升 24.86%；实现利润总额-11,370.96 万元，比上年同期下降 314.51%；实现归属于上市公司股东的净利润-11,981.60 万元，同比下降 454.05%。

二、主要财务指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减
营业收入	26,356.05	21,108.65	24.86%
归属于上市公司股东的净利润	-11,981.60	-2,162.56	-454.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,118.58	-2,733.15	-379.98%
经营活动产生的现金流量净额	1,814.56	4,082.24	-55.55%
基本每股收益（元/股）	-1.27	-0.23	-452.17%
稀释每股收益（元/股）	-1.27	-0.23	-452.17%
加权平均净资产收益率	-14.76%	-2.39%	-12.37%
资产总额	124,803.69	118,380.40	5.43%
归属于上市公司股东的净资产	75,249.74	87,113.67	-13.62%

三、会计报表主要项目的说明

（一）资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比增减额	增减
流动资产：	32,198.95	38,716.57	-6,517.62	-16.83%
货币资金	6,773.95	14,573.28	-7,799.33	-53.52%
应收票据	550.89	473.6	77.29	16.32%
应收款项融资	177.94	193.24	-15.3	-7.92%
应收账款	18,745.08	17,022.09	1,722.99	10.12%
预付款项	482.21	1,146.81	-664.6	-57.95%
其他应收款	485.03	765.5	-280.47	-36.64%
存货	2,197.34	936	1,261.34	134.76%
其他流动资产	2,786.51	3,606.05	-819.54	-22.73%
非流动资产：	92,604.74	79,663.83	12,940.91	16.24%
固定资产	60,506.32	50,337.50	10,168.82	20.20%
在建工程	11,002.49	12,702.68	-1,700.19	-13.38%
无形资产	10,118.71	10,322.51	-203.8	-1.97%
使用权资产	81.53	-	81.53	-
长期待摊费用	560.46	321.98	238.48	74.07%
递延所得税资产	145.9	836.1	-690.2	-82.55%
其他非流动资产	10,189.33	5,143.05	5,046.28	98.12%

变化较大项目说明：

- ① 货币资金的减少，主要是支付原材料采购款及工程款所致；
- ② 预付款项的减少，主要是预付款项结算增加所致；
- ③ 存货的增加，主要是家电拆解及汽车拆解原料库存增加及拆解产物部分未销售所致；
- ④ 固定资产的增加，主要是子公司汽车拆解项目资产转固增加所致；

⑤ 使用权资产的增加，主要是子公司德慧绿色租入固定资产所致；

⑥ 长期待摊费用的增加，主要是公司厂区绿化及维修费用增加所致；

⑦ 其他非流动资产的增加，主要是惠宏项目预付房屋及设备款所致。

(二) 负债和所有者权益

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比增减额	增减
流动负债：	26,421.76	19,364.08	7,057.68	36.45%
短期借款	6,972.50	3,003.36	3,969.14	132.16%
应付账款	13,105.51	11,100.01	2,005.50	18.07%
应付票据	-	1,500	-1,500.00	-100.00%
合同负债	1,854.91	765.82	1,089.09	142.21%
应付职工薪酬	1,142.88	660.17	482.71	73.12%
应交税费	383.88	276.48	107.4	38.85%
其他应付款	387.16	231.82	155.34	67.01%
一年内到期的非流动负债	2,372.83	1,447.34	925.49	63.94%
其他流动负债	202.09	379.08	-176.99	-46.69%
非流动负债：	21,389.33	11,902.65	9,486.68	79.70%
长期借款	9,200.00	1,920.00	7,280.00	379.17%
预计负债	7,937.29	7,648.42	288.87	3.78%
租赁负债	47.36	-	47.36	
递延收益	4,184.29	2,334.23	1,850.06	79.26%
递延所得税负债	20.38		20.38	

股东权益：	76,992.58	87,113.67	-10,121.09	-11.62%
股本	9,425.33	9,425.33	-	-
资本公积	54,324.24	54,324.24	-	-
专项储备	1,215.33	1,097.66	117.67	10.72%
盈余公积	2,693.94	2,693.94	-	-
未分配利润	7,590.89	19,572.48	-11,981.59	-61.22%
少数股东权益	1,742.85	-	1,742.85	

变化较大项目说明：

- ① 短期借款的增加，主要是日常经营增加融资所致；
- ② 应付账款的增加，主要是材料采购形成的应付款项所致；
- ③ 应付票据的减少，主要是银行承兑均已到期所致；
- ④ 合同负债的增加，主要是预收款项待履约义务增加所致；
- ⑤ 租赁负债的增加，主要是子公司租赁车辆费用所致；
- ⑥ 长期借款的增加，主要是子公司项目建设增加融资所致；
- ⑦ 一年内到期的非流动负债的增加，主要是短期借款增加所致；
- ⑧ 其他流动负债的减少，主要是应收票据减少所致；
- ⑨ 其他应付款的增加，主要是代政府支付款项增加所致；
- ⑩ 递延收益的增加，主要是本期收到与资产相关的政府补助所

致；

- 11 未分配利润的减少，主要是本年亏损所致。

(三) 经营情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减
一、营业收入	26,356.05	21,108.65	5,247.40	24.86%
二、营业成本	29,341.26	19,511.29	9,829.97	50.38%
三、税金及附加	783.06	354.6	428.46	120.83%
四、销售费用	1,136.54	717.21	419.33	58.47%
五、管理费用	3,414.10	1,984.38	1,429.72	72.05%
六、研发费用	1,885.72	912.99	972.73	106.54%
七、财务费用	608.32	321.83	286.49	89.02%
八、其他收益	1,375.22	834.59	540.63	64.78%
九、信用减值损失(损失以“-”号填列)	-581.38	-619.78	38.4	-6.20%
十、资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,336.02	-101.21	-1,234.81	1,220.05%
十一、资产处置收益(损失以“-”号填列)	-15.17	-	-15.17	-
十二、营业利润	-11,370.31	-2,580.04	-8,790.27	340.70%
十三、营业外收支净额	-0.65	-163.2	162.55	-99.60%
十四、利润总额	-11,370.96	-2,743.23	-8,627.73	314.51%
十五、所得税费用	689.07	-580.68	1,269.75	-218.67%
十六、净利润	-12,060.02	-2,162.56	-9,897.46	457.67%

变化较大项目说明：

1、营业收入的增加，主要是报告期子公司德慧绿色投产运营营业收入增加所致；

2、营业成本的增加，主要是报告期子公司德慧绿色投产运营营业成本增加所致；

3、税金及附加的增加，主要是报告期新增的土地和转固房产计提

的税金增加所致；

4、管理费用的增加，主要是母公司转固定资产折旧及摊销增加，报告期增加中介服务费、子公司绿色德慧报告期开始正式投入运营增加设备、人员等；

5、销售费用的增加，主要是告期公司为拓展危废业务人员及费用增加，德慧绿色投产运增加销售费用所致；

6、研发费用的增加，主要是报告期安徽省重大专项“揭榜挂帅”项目合作研发费用增加所致；

7、财务费用的增加，主要是公司项目贷款利息费用增加所致；

8、其他收益的增加，主要是省重大专项揭榜挂帅项目补助资金增加所致；

9、资产减值损失的增加，主要是受产线产能利用率不足计提固定资产减值所致。

(四) 现金流量情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减
一、经营活动产生的现金流量净额	1,814.56	4,082.24	-2,267.68	-55.55%
经营活动现金流入量	30,707.87	24,384.59	6,323.28	25.93%
经营活动现金流出量	28,893.30	20,302.35	8,590.95	42.32%
二、投资活动产生的现金流量净额	-21,579.26	-27,821.30	6,242.04	-22.44%
投资活动现金流入量	474.82	4.56	470.26	10323.69%

投资活动现金流出量	22,054.08	27,825.85	-5,771.77	-20.74%
三、筹资活动产生的现金流量净额	13,465.37	-3,364.56	16,829.93	500.21%
筹资活动现金流入量	22,391.28	4,000.00	18,391.28	459.78%
筹资活动现金流出量	8,925.91	7,364.56	1,561.35	21.20%

变化较大项目说明：

① 经营活动产生的现金流量净额(流入)较去年同期下降 55.55%，主要是报告期公司加大收款力度，年度回款保持较好水平，经营活动现金流入较去年增加 25.93%，受经营业务开展原材料采购增加，经营活动现金流出较去年同期上升 42.32%，因此经营活动产生的现金流量净额较去年下降；

② 投资活动现金流量净额(流出)较去年同期减少 22.44%，主要是项目建设投入减少，致使投资活动现金流出净额减少；

③ 筹资活动产生的流量净额(流入)较去年同期增加 500.21%，主要为短期借款及长期借款增加，致使报告期筹资活动现金流入较去年增加。

以上数据均为合并数据。

安徽超越环保科技股份有限公司

董事会

2024年4月19日