

广东绿岛风空气系统股份有限公司

2023年度财务决算报告

广东绿岛风空气系统股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了司农审字[2024]23009040015 号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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。2023 年度财务决算报告如下（均为合并报表数据）：

一、主要财务指标

2023 年公司实现营业收入 57,013.83 万元，同比增长 20.44%，实现利润总额 10,998.36 万元，同比增长 142.60%，实现归属于上市公司股东的净利润 9,621.08 万元，同比增长 130.73%。主要财务指标如下：

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	1.41	0.61	131.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.11	0.48	131.25%
加权平均净资产收益率	12.03%	5.50%	6.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.47%	4.32%	5.15%

二、2023 年度总体经营成本

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比变动	重大变动说明
营业收入	570,138,305.14	473,378,600.79	20.44%	
营业成本	357,670,356.11	315,881,739.94	13.23%	
销售费用	66,164,770.89	70,255,006.29	-5.82%	主要原因是 2023 年高铁广告宣传投入减少
管理费用	29,193,904.89	26,880,217.84	8.61%	主要原因是 2023 年工资薪酬增加
财务费用	3,042,811.13	-732,151.63	515.60%	主要原因是 2023 年借款增加导致利息支出增加
研发费用	17,739,811.39	15,259,047.05	16.26%	主要原因是研发人员工资薪酬和直接投入增加

三、2023 年末资产负债状况

单位：元

	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	34,163,535.45	3.05%	81,701,571.15	8.12%	-5.07%	主要原因是本期利用闲置资金进行理财产品投资增加
应收账款	63,064,511.10	5.62%	42,390,303.68	4.22%	1.40%	
存货	99,054,898.73	8.83%	150,101,769.02	14.93%	-6.10%	主要原因是去年销售不及预期导致备货库存商品有所积压，而本期销量增加，消化库存，且本期公司针对市场预测进行库存生产执行较为谨慎政策。
固定资产	155,627,757.84	13.88%	157,070,645.02	15.62%	-1.74%	
在建工程	43,447,078.26	3.87%	18,980,342.30	1.89%	1.98%	
使用权资产	3,606,143.74	0.32%	6,502,470.17	0.65%	-0.33%	
短期借款	165,000,000.00	14.71%	120,000,000.00	11.93%	2.78%	主要原因是本期增加银行信用短期借款
合同负债	10,655,297.52	0.95%	11,721,755.11	1.17%	-0.22%	
租赁负债	1,767,941.16	0.16%	3,362,754.60	0.33%	-0.17%	
交易性金融资产	477,559,227.92	42.59%	408,211,091.12	40.59%	2.00%	

四、2023 年度现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	622,266,848.79	533,070,112.61	16.73%
经营活动现金流出小计	466,643,921.23	536,362,763.08	-13.00%
经营活动产生的现金流量净额	155,622,927.56	-3,292,650.47	4,826.37%
投资活动现金流入小计	724,306,073.03	943,657,692.19	-23.24%
投资活动现金流出小计	922,665,812.47	1,134,196,477.90	-18.65%
投资活动产生的现金流量净额	-198,359,739.44	-190,538,785.71	-4.10%
筹资活动现金流入小计	185,000,000.00	120,000,000.00	54.17%
筹资活动现金流出小计	189,289,110.94	30,439,090.97	521.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,289,110.94	89,560,909.03	-104.79%
现金及现金等价物净增加额	-47,025,922.82	-104,270,527.15	54.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- 1、经营活动现金流入小计增长的主要原因是本期销售增加，货款增加；经营活动现金流出小计减少的主要原因是本期原材料采购，工资薪酬和支付广告等费用减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期赎回银行和证券公司理财产品减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期现金分红和借款利息增加。

广东绿岛风空气系统股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十六日