

广东申菱环境系统股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、报告期主要财务指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,511,194,372.98	2,221,168,598.58	13.06%
归属于上市公司股东的净利润(元)	104,896,459.90	166,262,290.23	-36.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,288,202.13	137,495,900.10	-14.70%
经营活动产生的现金流量净额(元)	13,848,167.15	62,270,681.43	-77.76%
基本每股收益（元/股）	0.4	0.6900	-42.03%
稀释每股收益（元/股）	0.4	0.6900	-42.03%
加权平均净资产收益率	4.76%	10.99%	-6.23%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	4,766,753,649.05	3,619,188,820.72	31.71%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,451,262,131.41	1,586,364,723.59	54.52%

2023 年公司依据年度经营计划，积极开展各项经营活动，实现营业收入 251,119.44 万元，同比增长 13.06%；利润总额 10,813.9 万元，同比下降 40.14%；归属于上市公司股东的净利润 10,489.65 万元，同比下降 36.91%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

1、公司资产构成情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比例
流动资产：			
库存现金	612,729.60	536,454.40	14.22%
银行存款	457,915,688.58	198,342,084.02	130.87%
其他货币资金	74,907,687.73	63,548,520.63	17.87%
交易性金融资产	89,870.82		

应收票据	63,544,986.37	48,450,691.89	31.15%
应收账款	1,324,268,352.83	1,062,679,381.64	24.62%
应收款项融资	31,704,062.18	17,609,443.85	80.04%
预付款项	34,647,633.86	49,201,321.13	-29.58%
其他应收款	33,959,864.58	23,560,175.62	44.14%
存货	695,727,839.62	585,861,562.14	18.75%
合同资产	171,491,057.77	182,028,350.62	-5.79%
其他流动资产	357,358,331.89	966,323.41	36881.24%
流动资产合计	2,232,784,309.35	2,232,784,309.35	0.00%
非流动资产：			
长期股权投资	247,987.26	381,570.29	-35.01%
固定资产	1,138,328,454.88	881,265,936.67	29.17%
在建工程	149,116,265.39	280,845,435.90	-46.90%
使用权资产	16,388,708.91	17,593,889.26	-6.85%
无形资产	158,951,736.82	159,873,536.66	-0.58%
长期待摊费用	2,303,045.50	1,696,826.96	35.73%
递延所得税资产	37,601,356.31	30,562,349.92	23.03%
其他非流动资产	17,587,988.15	14,184,965.71	23.99%
非流动资产合计	1,520,525,543.22	1,386,404,511.37	9.67%
资产总计	4,766,753,649.05	3,619,188,820.72	31.71%

2、主要变动项目分析

(1) 银行存款 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 259,573,604.56 元，幅度为 130.87%，主要系收到向特定对象发行股票募集资金款项所致。

(2) 应收款项融资 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 14,094,618.33 元，幅度为 80.04%，主要系截至期末尚未到期且信用等级较高的银行承兑汇票增加导致。

(3) 其他应收款 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 10,399,688.96 元，幅度为 44.14%，主要系公司计提代扣代缴员工股权激励个税所致。

(4) 其他流动资产 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 356,392,008.48 元，幅度为 36881.24%，主要是公司定期存款本金及利息增加所致。

(5) 在建工程 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日减少 131,729,170.51

元，幅度为 46.9%，主要是公司专业特种环境系统研发制造基地项目陆续转固所致。

(6)长期待摊费用 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 606,218.54 元，幅度为 35.73%，主要系增加租赁厂房装修费所致。

(二) 报告期末负债及所有者权益构成及变动情况

1、公司负债和所有者权益构成情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比例
流动负债：			
短期借款	248,418,921.21	276,084,477.29	-10.02%
交易性金融负债	224,376.40	460955.85	-51.32%
应付票据	183,083,881.25	183,928,828.86	-0.46%
应付账款	670,494,338.13	562,745,006.80	19.15%
合同负债	287,394,708.77	255,654,943.26	12.42%
应付职工薪酬	62,097,356.78	28,971,817.19	114.34%
应交税费	15,202,476.41	9,821,360.38	54.79%
其他应付款	36,311,721.36	22,079,669.54	64.46%
一年内到期的非流动负债	60,090,270.08	6,326,771.80	849.78%
其他流动负债	17,178,029.51	16,954,233.19	1.32%
流动负债合计	1,580,496,079.90	1,363,028,064.16	15.95%
非流动负债：			
长期借款	488,223,250.43	440,622,138.28	10.80%
租赁负债	8,170,103.76	11,678,128.28	-30.04%
递延收益	214,775,367.03	205,416,489.41	4.56%
递延所得税负债	4,353,907.08	2929187.57	48.64%
非流动负债合计	715,522,628.30	660,645,943.54	8.31%
负债合计	2,296,018,708.20	2,023,674,007.70	13.46%
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	266,052,564.00	240,010,000.00	10.85%
资本公积	1,513,371,360.52	726,496,464.76	108.31%
其他综合收益	193,482.00	193,989.04	-0.26%
盈余公积	101,218,774.23	90,017,846.51	12.44%
未分配利润	570,425,950.66	529,646,423.28	7.70%
归属于母公司所有者权益（或股东权	2,451,262,131.41	1,586,364,723.59	54.52%

益) 合计			
少数股东权益	19,472,809.44	9,150,089.43	112.82%
所有者权益(或股东权益) 合计	2,470,734,940.85	1,595,514,813.02	54.86%
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,766,753,649.05	3,619,188,820.72	31.71%

2、主要变动项目分析

(1) 交易性金融负债 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日减少 236,579.45 元，幅度为 51.32%，主要系公司在招商银行股份有限公司佛山北滘支行办理的远期外汇合约赎回所致。

(2) 应付职工薪酬 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 33,125,539.59 元，幅度为 114.32%，主要系员工调薪及年终奖增加所致。

(3) 应交税费 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 5,381,116.03 元，幅度为 54.79%，主要系：主要系公司代扣代缴员工股权激励个税所致。

(4) 其他应付款 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 14,232,051.82 元，幅度为 64.46%，主要系应收账款保理还款因到期还款日非工作日导致待支付银行款项增加所致。

(5) 一年内到期的非流动负债 2023 年 12 月 31 日比 2022 年 12 月 31 日增加 53,763,498.28 元，幅度为 849.78%，主要系公司一年内到期的长期借款增加所致。

(三) 报告期经营成果分析及变动情况

1、报告期经营成果情况

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比例
营业总收入：	2,511,194,372.98	2,221,168,598.58	13.06%
营业收入	2,511,194,372.98	2,221,168,598.58	13.06%
营业总成本：	2,364,360,473.81	2,049,415,397.95	15.37%
减：营业成本	1,817,006,028.18	1,604,450,937.68	13.25%
税金及附加	18,024,864.74	15,168,570.11	18.83%
销售费用	211,963,243.97	167,585,397.66	26.48%

管理费用	150,649,386.92	149,436,182.36	0.81%
研发费用	154,334,478.21	97,443,259.73	58.38%
财务费用	12,382,471.79	15,331,050.41	-19.23%
加:其他收益	29,710,455.60	36,323,321.85	-18.21%
投资收益	17,682.90	-858,979.34	102.06%
公允价值变动收益	-234,746.11	-460,955.85	49.07%
信用减值损失	-57,024,852.92	-13,193,457.65	332.22%
资产减值损失	13,000,864.99	-7,870,985.55	265.17%
资产处置收益	-637,150.93	-2,064,063.35	69.13%
营业利润:	131,666,152.70	183,628,080.74	-28.30%
加:营业外收入	2,481,676.33	1,446,107.65	71.61%
减:营业外支出	26,008,818.37	4,429,623.36	487.16%
利润总额:	108,139,010.66	180,644,565.03	-40.14%
减:所得税费用	3,919,330.75	11,392,827.62	-65.60%
净利润:	104,219,679.91	169,251,737.41	-38.42%

2、主要变动项目分析

(1)销售费用 2023 年度比 2022 年度增加 44,377,846.31 元,增幅为 26.48%,主要系销售规模及热储、海外业务前期开拓所致。

(2)研发费用 2023 年度比 2022 年度增加 56,891,218.48 元,增幅为 58.38%,主要系加大研发投入所致。

(3)投资收益 2023 年度比 2022 年度增加 876,662.24 元,幅度为 102.06%,主要系 2023 年度公司银行理财产品收益增加所致。

(4)公允价值变动收益 2023 年度比 2022 年度增加 226,209.74 元,幅度为 49.07%,系 2023 年度末公司持有的远期外汇合约期末公允价值变动。

(5)信用减值损失 2023 年度比 2022 年度增加 43,831,395.26 元,幅度为 332.22%,主要系报告期计提应收款项减值损失增加所致。

(6)资产减值损失 2023 年度比 2022 年度减少 20,871,850.54 元,幅度为 265.17%,主要系本期计提合同资产减值损失减少所致。

(7)资产处置收益 2023 年度比 2022 年度增加 1,426,912.42 元,幅度为

69.13%，主要系本期固定资产处置损失减少所致。

(8) 营业外收入 2023 年度比 2022 年度增加 1,035,568.68 元，幅度为 71.61%，主要是本期公司不需支付款项增加所致。

(9) 营业外支出 2023 年度比 2022 年度增加 21,579,195.01 元，幅度为 487.16%，主要系新基建领域智能温控设备智能制造项目旧厂房拆除损失所致。

(四) 报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位：元

项目	2022 年度	2022 年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	13,848,167.15	62,270,681.43	-77.76%
投资活动产生的现金流量净额	-550,865,909.72	-205,649,223.50	167.87%
筹资活动产生的现金流量净额	798,918,309.30	88,393,690.14	803.82%

2、主要变动分析

(1) 2023 年度经营活动产生的现金流量净额比 2022 年度减少 48,422,514.28 元，主要是 2023 年度支付给职工以及为职工支付的现金比 2022 年度增加 70,196,278.22 元导致。

(2) 2023 年度投资活动产生的现金流净额比 2022 年减少 345,216,686.22 元，主要是购买定期存款支付的现金 338,000,000.00 元所致。

(3) 2023 年度筹资活动产生的现金流量净额比 2022 年增加 710,524,619.16 元，主要系收到向特定对象发行股票募集资金款项所致。

广东申菱环境系统股份有限公司

2024 年 4 月 26 日