

北京碧水源科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日母公司以及合并的资产负债表、2023 年度母公司以及合并的利润表、2023 年度母公司以及合并的现金流量表、2023 年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。现将公司（合并）2023 年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2023 年度公司主要财务指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	8,952,954,910.48	8,689,764,081.32	8,689,764,081.32	3.03%	9,548,781,385.33	9,548,781,385.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	764,657,254.64	708,492,059.57	709,719,891.36	7.74%	583,808,154.03	582,672,541.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	419,593,262.67	449,114,665.71	450,342,497.50	-6.83%	538,267,801.97	537,132,189.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	331,077,618.96	267,225,933.42	267,225,933.42	23.89%	-1,627,976,861.04	-1,627,976,861.04
基本每股收益（元/股）	0.211	0.20	0.1958	7.76%	0.19	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.211	0.20	0.1958	7.76%	0.19	0.19
加权平均净资产收益率	2.81%	2.77%	2.77%	0.04%	2.78%	2.77%
资产总额（元）	76,531,283,933.23	72,649,393,998.40	72,650,091,126.46	5.34%	70,831,194,093.10	70,831,194,093.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	27,485,064,475.72	26,777,914,862.38	26,778,007,081.80	2.64%	25,258,570,671.82	25,257,435,059.45

二、财务状况、经营状况和现金流量情况分析

(一) 财务状况分析

单位：元

项目	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	4,198,041,743.40	5.49%	5,614,959,898.49	7.73%	-2.24%	主要为报告期内为确保项目进度正常支付工程建设款以及归还控股股东借款所致
应收账款	11,044,014,726.66	14.43%	9,548,154,468.19	13.14%	1.29%	主要是由于宏观经济形势影响造成应收账款回收滞后，导致公司的应收账款规模有所增长
合同资产	3,987,048,384.18	5.21%	3,470,187,854.63	4.78%	0.43%	主要为报告期末结算工程增加所致
存货	199,432,264.96	0.26%	178,034,701.03	0.25%	0.01%	主要为报告期内库存商品增加所致
长期股权投资	5,578,377,901.64	7.27%	6,014,671,723.23	8.28%	-1.01%	主要为报告期内处置股权及确认对联营公司损益变动所致
固定资产	758,353,209.70	0.99%	620,127,542.73	0.85%	0.14%	主要为报告期内在建工程完工结转所致
在建工程	162,438,965.60	0.21%	365,145,449.44	0.50%	-0.29%	主要为报告期内在建工程完工结转所致
使用权资产	220,711,137.72	0.29%	246,783,390.47	0.34%	-0.05%	
短期借款	6,376,988,687.41	8.33%	5,448,112,445.19	7.50%	0.83%	主要为报告期内新增短期借款所致
合同负债	894,088,360.24	1.17%	764,894,318.13	1.05%	0.12%	主要为报告期内预收工程款增加所致
长期借款	16,112,801,715.12	21.05%	16,700,512,948.98	22.99%	-1.94%	
租赁负债	188,643,027.57	0.25%	204,953,675.08	0.28%	-0.03%	
应收票据	118,253,637.07	0.15%	487,447,557.17	0.67%	-0.52%	主要为报告期内票据收回所致
其他应收款	344,116,632.27	0.45%	914,275,343.59	1.26%	-0.81%	主要为报告期内公司加大清欠力度收回部分往来款及对部分款项进行重分类所致

其他权益工具投资	888,817,986.22	1.16%	411,830,531.69	0.57%	0.59%	主要为报告期内持有股权由长期股权投资转换为金融工具投资所致
长期待摊费用	219,483,696.19	0.29%	46,722,939.33	0.06%	0.23%	主要为报告期内在建工程完工结转所致
应付票据	414,441,590.35	0.54%	250,476,875.81	0.34%	0.20%	主要为报告期内供应链金融票据增加所致
其他应付款	974,519,890.33	1.27%	1,619,114,207.69	2.23%	-0.96%	主要为报告期内归还控股股东借款所致
一年内到期的非流动负债	1,194,115,620.51	1.56%	832,125,364.69	1.15%	0.41%	主要为报告期内长期借款按到期时间重分类所致
其他流动负债	4,051,175,833.44	5.29%	2,979,945,707.09	4.10%	1.19%	主要为报告期内新增短期融资券所致
长期应付款	1,585,527,660.21	2.07%	2,375,449,804.25	3.27%	-1.20%	主要为报告期内归还项目融资租赁款所致

（二）经营状况分析

2023年，公司实现营业收入 8,952,954,910.48 元，同比增长 3.03%；实现利润总额 1,006,077,958.11 元，同比增长 3.75%；实现归属于公司股东的净利润 764,657,254.64 元，同比增长 7.74%。

1. 营业收入构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,952,954,910.48	100%	8,689,764,081.32	100%	3.03%
分行业					
环保行业（水处理及水生态）	8,264,432,655.44	92.31%	7,840,251,125.77	90.22%	5.41%
市政行业（市政与给排水、光科技）	688,522,255.04	7.69%	849,512,955.55	9.78%	-18.95%
分产品					
环保整体解决方案	5,540,735,863.66	61.89%	5,086,025,715.23	58.53%	8.94%
运营服务	2,723,696,791.78	30.42%	2,754,225,410.54	31.70%	-1.11%
光科技整体解决方案	221,698,527.74	2.48%	525,168,169.36	6.04%	-57.79%
市政与给排水	466,823,727.30	5.21%	324,344,786.19	3.73%	43.93%
分地区					
北京地区	1,718,307,551.31	19.19%	2,089,232,257.83	24.04%	-17.75%
外埠地区	7,234,647,359.17	80.81%	6,600,531,823.49	75.96%	9.61%

分销售模式					
直销模式	8,952,954,910.48	100.00%	8,689,764,081.32	100.00%	3.03%

2. 费用情况分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	116,287,799.25	103,244,561.46	12.63%	
管理费用	489,390,839.66	582,331,455.27	-15.96%	
财务费用	288,596,268.56	311,802,157.59	-7.44%	
研发费用	313,276,655.46	204,099,780.37	53.49%	主要为本报告期加大研发投入所致
所得税费用	190,342,622.16	180,300,487.17	5.57%	

研发费用较上年增长 53.49%，主要为本报告期加大研发投入所致。

（三）现金流量情况分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,379,333,629.79	8,387,118,993.79	-12.02%
经营活动现金流出小计	7,048,256,010.83	8,119,893,060.37	-13.20%
经营活动产生的现金流量净额	331,077,618.96	267,225,933.42	23.89%
投资活动现金流入小计	545,087,084.32	1,341,921,133.75	-59.38%
投资活动现金流出小计	1,947,998,210.24	977,210,305.47	99.34%
投资活动产生的现金流量净额	-1,402,911,125.92	364,710,828.28	-484.66%
筹资活动现金流入小计	18,949,467,552.51	12,788,752,781.25	48.17%
筹资活动现金流出小计	18,983,156,591.34	12,384,189,479.98	53.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,689,038.83	404,563,301.27	-108.33%
现金及现金等价物净增加额	-1,104,344,576.94	1,043,515,770.19	-205.83%

1. 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 17.68 亿元，主要为报告期股权处置款减少及公司新增投资项目，项目建设投入增加所致。

2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 4.38 亿元，主要为报告期内公司为防控风险，控制带息负债增长规模，偿还借款增加所致。

北京碧水源科技股份有限公司

二〇二四年四月四日