

## 南方中金环境股份有限公司

### 2023 年年度财务报告

报告期内，公司财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》和公司相关财务管理制度的规定进行了财务核算。公司 2023 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2023 年度母公司及合并的利润表、2023 年度母公司及合并的现金流量表、2023 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并被出具了中兴华审字（2024）第 021158 号标准无保留意见的《审计报告》。现将 2023 年度财务决算情况报告如下（单位：万元）：

#### 一、公司经营情况

##### 1. 主要经营数据

项目	2023 年	2022 年	变动幅度	变动原因说明
营业总收入	543,342.95	526,416.02	3.22%	主要系本期通用设备制造业收入增加，废弃资源综合利用、环保咨询与工程、环保运营收入减少所致
营业利润	32,548.76	19,020.18	71.13%	主要系本期经营状况向好盈利所致
利润总额	31,262.79	18,882.14	65.57%	
归属于上市公司股东的净利润	20,058.12	11,552.12	73.63%	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,173.78	7,074.22	114.49%	
经营活动产生的现金流量净额	72,047.61	37,754.07	90.83%	主要系本期销售回款增加、以及采购付款减少所致
资产总额	807,877.74	826,678.21	-2.27%	主要系应收账款增加，处置资产、政府回购大理创新项目、部分资产计提减值、在建工程持续投入等综合影响所致
负债总额	552,578.16	596,589.30	-7.38%	主要系本期长期借款减少所致
归属于上市公司股东的所有者权益	237,638.78	215,143.76	10.46%	主要系本期盈利所致
总股本	192,210.02	192,308.82	-0.05%	主要系本期注销回购股份所致

项目	2023 年	2022 年	变动幅度	变动原因说明
基本每股收益 (元/股)	0.10	0.06	66.67%	主要系本期盈利所致
稀释每股收益 (元/股)	0.10	0.06	66.67%	
加权平均净资产收益率	8.87%	5.50%	61.27%	

注：公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，按照规定的要求调整 2022 年递延所得税资产和递延所得税负债。

## 2. 营业收入和成本情况

业务类型	2023 年			2022 年		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
通用设备制造业	479,498.95	288,940.77	39.74%	425,841.18	275,877.90	35.22%
环保运营	5,319.51	5,355.11	-0.67%	24,028.55	22,515.58	6.30%
环保咨询与工程	10,840.23	9,360.77	13.65%	22,652.17	25,703.02	-13.47%
危废处置与资源回收利用	13,174.10	16,521.38	-25.41%	20,780.82	23,430.01	-12.75%
勘察设计	34,510.15	18,059.39	47.67%	33,113.30	19,938.13	39.79%
合计	543,342.95	338,237.41	37.75%	526,416.02	367,464.63	30.20%

注：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾差不符，均为四舍五入原因所致。

## 3. 主要费用构成情况

项目	2023 年	2022 年	变动幅度	变动原因说明
销售费用	71,473.99	57,307.63	24.72%	主要系本期销售额增长，销售人员薪酬及业务经费增加所致

项目	2023 年	2022 年	变动幅度	变动原因说明
管理费用	49,737.83	41,658.14	19.40%	主要系本期管理人员薪酬、办公经费以及折旧费用增加所致
研发费用	26,523.06	22,655.01	17.07%	主要系本期研发人员薪酬、直接投入增加所致
财务费用	2,969.97	8,859.34	-66.48%	主要系带息负债规模下降以及融资成本下降、利息收入增加综合影响所致

## 二、公司资产负债情况

### 1. 主要资产情况

资产项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度	变动原因说明
货币资金	95,022.91	101,165.09	-6.07%	主要系本期用自有资金减少带息负债规模所致
应收账款	146,709.02	115,224.68	27.32%	主要系本期通用设备制造业收入规模增大、PPP 项目确认应收账款所致
应收款项融资	19,680.56	16,417.38	19.88%	主要系供应链融资增加所致
预付款项	10,831.84	9,802.00	10.51%	主要系本期预付款净增加所致
其他应收款	7,882.63	19,788.80	-60.17%	主要系业绩补偿款以及收回押金保证金所致
存货	95,764.70	102,642.80	-6.70%	主要系合同履行成本、发出商品减少所致
合同资产	140,715.13	148,628.40	-5.32%	主要系本期 PPP 项目结转以及项目结算转入应收账款所致
其他流动资产	9,055.77	18,699.92	-51.57%	主要系本期待抵扣进项税减少、收到留抵退税所致
长期股权投资	-	1,674.46	-100.00%	主要系 GLP 公司由权益法核算变更为金融工具核算、云南中咨清算、百斯特计提减值所致
其他权益工具投资	5,367.16	11.00	48692.40%	主要系 GLP 公司由权益法核算变更为金融工具核算，以及增加对江潮的投资所致
投资性房地产	1,128.31	1,226.73	-8.02%	主要系本期投资性房地产折旧所致
固定资产	126,187.24	152,040.14	-17.00%	主要系本期处置汉高资产陆良项目减值、折旧等综合影响所致
在建工程	49,189.03	28,200.83	74.42%	主要系湖州项目、钱开区项目持续投入所致

资产项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度	变动原因说明
使用权资产	3,559.83	5,280.12	-32.58%	主要系本期租赁房产终止，处置所致
无形资产	58,115.38	67,071.79	-13.35%	主要系金山水务项目减值、处置汉高资产、政府回购大理创新项目所致
商誉	19,790.10	19,790.10	0.00%	无变化

## 2. 主要负债、权益情况

负债/权益项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度	变动原因说明
短期借款	16,684.81	15,334.57	8.81%	主要系本期供应链融资增加所致
应付账款	133,569.93	131,553.48	1.53%	主要系本期长期资产购置款增加所致
合同负债	36,651.05	34,134.80	7.37%	主要系本期通用设备制造业销售产品预收货款增加所致
应付职工薪酬	30,968.45	22,092.80	40.17%	主要系本期职工薪酬计提增加所致
应交税费	12,898.14	12,286.50	4.98%	主要系本期应交企业所得税增加所致
其他应付款	39,117.27	36,992.12	5.74%	主要系收到押金、保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	55,546.92	33,922.76	63.75%	主要系本期一年内到期的中期票据转入所致
其他流动负债	66,818.61	66,619.81	0.30%	变化不大
长期借款	98,800.25	153,188.18	-35.50%	主要系本期偿还长期借款所致
其他非流动负债	50,000.00	80,000.00	-37.50%	主要系本期部分中期票据重分类至一年内到期的非流动负债所致
股本	192,210.02	192,308.82	-0.05%	主要系本期注销回购股份所致
资本公积	69,226.79	67,757.74	2.17%	主要系本期计提股权激励所致
库存股	5,027.20	5,202.08	-3.36%	主要系注销股份、返还离职人员股权激励款所致
盈余公积	25,045.66	25,045.66	0.00%	无变化
未分配利润	-47,566.94	-67,625.05	29.66%	主要系本期盈利所致

## 三、公司现金流情况

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度	变动原因说明
一、经营活动产生的现金流量净额	72,047.61	37,754.07	90.83%	主要系本期销售回款增加、以及采购付款减少所致
经营活动现金流入量	464,458.43	457,034.28	1.62%	主要系本期销售回款增加所致
经营活动现金流出量	392,410.83	419,280.21	-6.41%	主要系本期采购付款减少所致
二、投资活动产生的现金流量净额	133.41	-29,047.31	100.46%	主要系本期处置长期资产收到的现金以及收到业绩补偿款增加，购建长期资产支付的现金减少所致
投资活动现金流入量	30,822.04	16,226.37	89.95%	主要系本期收到业绩补偿款以及处置长期资产收回现金所致
投资活动现金流出量	30,688.63	45,273.68	-32.22%	主要系本期购建长期资产支付现金减少所致
三、筹资活动产生的现金流量净额	-75,189.50	2,798.69	-2786.60%	主要系本期偿还债券、银行借款增加所致
筹资活动现金流入量	157,851.55	280,951.84	-43.82%	主要系本期发行中票、取得银行借款减少所致
筹资活动现金流出量	233,041.05	278,153.15	-16.22%	主要系本期偿还中期票据减少所致
四、现金及现金等价物净增加额	-2,647.46	12,095.81	-121.89%	主要系本期用自有资金减少带息负债规模所致

南方中金环境股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 25 日