

河南百川畅银环保能源股份有限公司

2023 年度财务决算报告

本公司2023年度财务报表已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的安永华明(2024)审字第70024886_R01号的《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日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

公司 2023 年度财务决算情况如下：

一、主要财务数据和指标

(单位：

元)

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
营业收入	403,396,603.64	444,959,530.46	-9.34%
归属于上市公司股东的净利润	-91,738,136.23	37,683,919.74	-343.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-87,864,440.98	57,134,914.48	-253.78%
基本每股收益(元/股)	-0.57	0.23	-347.83%
稀释每股收益(元/股)	-0.57	0.23	-347.83%
加权平均净资产收益率(%)	-5.79%	2.53%	-8.32%
经营活动产生的现金流量净额	91,980,756.95	165,618,929.06	-44.46%
资产总额	2,286,365,461.55	1,879,973,070.20	21.62%
归属于上市公司股东的净资产	1,591,601,412.25	1,495,480,191.83	6.43%

二、资产状况

(单位：

元)

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
货币资金	186,407,810.31	121,622,801.32	53.27%
应收票据	492,855.03	260,000.00	89.56%
应收账款	474,422,147.63	435,212,006.18	9.01%

预付款项	18,966,836.52	24,046,207.63	-21.12%
其他应收款	35,383,257.64	14,963,490.85	136.46%
存货	34,032,024.20	39,227,638.07	-13.24%
合同资产	146,768,101.39	133,825,174.87	9.67%
一年内到期的非流动资产	0.00	4,733,326.43	-100.00%
其他流动资产	42,471,144.07	31,175,602.75	36.23%
长期应收款	0.00	8,521,557.75	-100.00%
长期股权投资	53,502,850.70	56,264,705.95	-4.91%
其他非流动金融资产	12,723,419.13	14,687,000.00	-13.37%
固定资产	748,803,821.72	618,322,000.90	21.10%
在建工程	125,699,046.89	85,222,961.75	47.49%
使用权资产	32,886,765.05	30,269,713.90	8.65%
无形资产	78,503,926.16	16,780,077.46	367.84%
商誉	33,582,358.06	55,124,628.45	-39.08%
长期待摊费用	103,502,066.87	110,181,555.03	-5.62%
递延所得税资产	3,720,443.77	4,484,306.20	-17.03%
其他非流动资产	154,496,586.41	75,048,314.71	105.86%

1、货币资金余额较上期末增加 53.27%，主要是可转换公司债券募集资金到位，筹资活动现金流入金额较大。

2、其他应收款余额较上期末增长 136.46%，主要是应收联营公司股权转让款增加所致。

3、其他流动资产余额较上期末增长 36.23%，主要是待抵扣进项税额增加所致。

4、在建工程余额较上期末增长 47.49%，主要是尚未完工的沼气、光伏等项目增加所致。

5、无形资产余额较上期末增长 367.84%，主要是浙江百川购买土地使用权所致。

6、商誉余额较上期末减少 39.08%，主要是本期计提了收购项目商誉减值准备所致。

7、其他非流动资产余额较上期末增长 105.86%，主要是预付设备和工程款增加所致。

三、负债状况

(单位:元)

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
----	---------	---------	------

短期借款	201,122,102.48	156,042,245.34	28.89%
应付票据	2,004,449.50	2,002,214.75	0.11%
应付账款	80,327,201.04	72,931,139.58	10.14%
合同负债	2,560,409.65	23,580.16	10758.32%
应付职工薪酬	19,352,553.65	18,356,074.46	5.43%
应交税费	10,536,163.45	13,734,168.12	-23.29%
其他应付款	15,442,124.41	9,395,854.92	64.35%
一年内到期的非流动负债	23,189,209.16	40,813,690.62	-43.18%
其他流动负债	888,755.24	1,992,301.42	-55.39%
长期借款	17,924,450.00	36,494,230.00	-50.88%
应付债券	270,034,416.19	0.00	
租赁负债	26,808,370.37	21,802,423.98	22.96%
长期应付款	0.00	2,400,262.41	-100.00%
递延收益	9,148,800.00	0.00	
递延所得税负债	3,308,630.72	3,194,225.83	3.58%

- 1、其他应付款余额较上期末增长 64.35%，主要是本期应付其他单位往来增加所致。
- 2、一年内到期的非流动负债余额较上期末减少 43.18%，主要是本期应付售后回租款减少所致。
- 3、其他流动负债余额较上期末减少 55.39%，主要是本期待转销项税额减少所致。
- 4、长期借款较上期末减少 50.88%，主要是本期偿还长期流动资金贷款增加所致。
- 5、长期应付款余额较上期末减少 100.00%，主要是本期应付售后回租款减少所致。

四、所有者权益状况

(单位:元)

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
股本/实收资本	160,434,750.00	160,434,469.00	0.00%
其他权益工具	163,494,663.22	0.00	100.00%
资本公积	691,171,806.88	686,186,506.65	0.73%
其他综合收益	22,619,674.48	-278,960.73	-8208.55%
专项储备	346,358.13	15,453.89	2141.24%
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57	0.00%

未分配利润	504,904,404.97	600,492,968.45	-15.92%
归属于母公司所有者权益合计	1,591,601,412.25	1,495,480,191.83	6.43%

- 1、其他权益工具余额较上期末增长 100.00%，主要是本期发行可转股债券权益成分。
- 2、其他综合收益余额较上期末增长 8208.55%，主要是本期外币报表折算差异增加所致。
- 3、专项储备余额较上期末增长 2141.24%，主要是计提的安全生产费期末余额增加所致。

五、经营成果情况

(单位:元)

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	403,396,603.64	444,959,530.46	-9.31%
营业成本	310,657,853.08	308,041,926.89	0.85%
税金及附加	3,859,262.38	4,501,358.23	-14.26%
销售费用	1,459,852.47	533,460.31	173.66%
管理费用	109,119,733.49	83,908,656.80	30.05%
研发费用	5,967,148.81	6,156,107.80	-3.07%
财务费用	33,326,229.73	8,999,010.22	270.33%
其他收益	35,041,609.91	42,829,049.16	-18.18%
投资收益	-4,775,645.14	2,553,261.49	-287.04%
公允价值变动收益	-1,963,580.87	-2,883,000.00	-31.89%
信用减值损失	-3,115,223.42	-3,766,448.44	-17.29%
资产减值损失	-50,919,177.84	-8,763,738.88	481.02%
营业外收入	6,227,470.54	426,741.32	1359.31%
营业外支出	10,192,238.73	18,354,359.38	-44.47%

- 1、销售费用较上年同期增长 173.66%，主要是本期移动储能供热项目开发费用增加所致。
- 2、财务费用较上年同期增长 270.33%，主要是本期计提可转债利息费用增加所致。
- 3、资产减值损失较上年同期增加 481.02%，主要是本期计提的各项资产减值增加所致。

4、营业外收入较上年同期增加 1359.31%，主要是本期并购收益等增加所致。

5、营业外支出较上年同期减少 44.47%，主要是本期长期资产清理损失减少所致。

六、现金流量情况

(单位：

元)

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	91,980,756.95	165,618,929.06	-44.46%
投资活动产生的现金流量净额	-442,918,826.74	-247,368,407.47	79.05%
筹资活动产生的现金流量净额	408,842,409.85	45,969,335.13	789.38%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	432,683.45	212,478.07	103.64%
现金及现金等价物净增加额	58,337,023.51	-35,567,665.21	-264.02%

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 44.46%，主要是收到的电价补贴较上年同期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 79.05%，主要是本期新项目投入支出较上年同期增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 789.38%，主要是本期公司发行可转换债券，募集资金到位，筹资活动现金流入金额较大所致。

河南百川畅银环保能源股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日