

运达能源科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

运达能源科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注已经由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2023 年度公司财务决算情况报告如下：

一、2023 年度经营业绩情况

2023 年，公司实现营业收入 1,872,672.56 万元，较上年同期增长 7.72%；利润总额 42,246.94 万元，较上年同期下降 30.30%，归属于上市公司股东的净利润 41,414.51 万元，较上年同期下降 32.84%。

二、主要财务指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	1,872,672.56	1,738,388.93	7.72%
营业成本	1,616,149.83	1,429,496.40	13.06%
利润总额	42,246.94	60,610.28	-30.30%
归属于上市公司股东的净利润	41,414.51	61,669.79	-32.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,078.94	56,840.01	-45.32%
基本每股收益	0.60	1.00	-40.00%
稀释每股收益	0.60	1.00	-40.00%
加权平均净资产收益率	8.19%	19.31%	-11.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.14%	17.79%	-11.65%
经营活动产生的现金流量净额	176,894.31	19,267.84	818.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.52	0.27	833.33%
项目	2023 年末	2023 年期初	本期末比 2023 年初增减
期末总股本（万股）	70,207.84	70,207.84	0.00%

资产总计	3,445,778.72	2,898,552.14	18.88%
负债合计	2,915,995.75	2,402,534.05	21.37%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益	524,542.80	485,416.45	8.06%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	7.47	6.91	8.10%
资产负债率	84.63%	82.89%	1.74%

注 1：加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率、资产负债率三个指标的 2023 年度比上年同期增减数为两期数的差值。

注 2：公司根据《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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。

三、公司主要财务数据

（一）资产项目分析

单位：万元

项目	2023 年末	2023 年期初	本期末比 2023 年期初增减
流动资产：			
货币资金	533,460.96	630,129.57	-15.34%
应收票据			
应收账款	725,420.76	675,448.62	7.40%
应收款项融资	81,847.29	38,114.47	114.74%
预付款项	19,727.58	21,595.09	-8.65%
其他应收款	23,545.87	17,707.97	32.97%
存货	720,746.48	591,569.96	21.84%
合同资产	117,917.95	65,373.09	80.38%
一年内到期的非流动资产	1,046.41		100.00%
其他流动资产	105,416.23	55,524.70	89.85%
流动资产合计	2,329,129.52	2,095,463.46	11.15%
非流动资产：			
长期应收款	7,545.40		100.00%
长期股权投资	52,690.47	41,424.37	27.20%
其他权益工具投资	50,507.01	172.86	29118.45%
固定资产	275,675.46	252,599.31	9.14%

项目	2023 年末	2023 年期初	本期末比 2023 年期初增减
在建工程	173,127.06	87,093.45	98.78%
使用权资产	17,946.33	11,093.89	61.77%
无形资产	20,197.87	16,408.21	23.10%
长期待摊费用	849.74	668.13	27.18%
递延所得税资产	62,407.03	51,444.18	21.31%
其他非流动资产	455,702.83	342,184.28	33.17%
非流动资产合计	1,116,649.19	803,088.67	39.04%
资产总计	3,445,778.72	2,898,552.14	18.88%

注：由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间存在尾差。

增减变动幅度较大的资产项目分析：

(1) 应收款项融资 2023 年末较 2023 年初增加 114.74%，主要系收到客户银行承兑汇票增加所致。

(2) 其他应收款 2023 年末较 2023 年初增加 32.97%，主要原因系投标力度加大，保证金及应收股利增加所致。

(3) 合同资产 2023 年末较 2023 年初增加 80.38%，主要系新能源项目总承包服务（EPC）业务规模增长，一年内到期的应收工程款增加。

(4) 一年内到期的非流动资产 2023 年末较 2023 年初增加 100%，主要系厂房转租赁增加所致。

(5) 其他流动资产 2023 年末较 2023 年初增加 89.85%，主要系待抵扣增值税进项税增加。

(6) 长期应收款 2023 年末较 2023 年初增加 100%，主要系厂房转租赁增加所致。

(7) 其他权益工具投资 2023 年末较 2023 年初增加 29118.45%，主要系战略性股权投资增加。

(8) 在建工程 2023 年末较 2023 年初增加 98.78%，主要自建光伏、风电场和生产基地增加所致。

(9) 使用权资产 2023 年末较 2023 年初增加 61.77%，主要系租赁资产增加所致。

(10) 其他非流动资产 2023 年末较 2023 年初增加 33.17%，主要系应收质保

金增加。

（二）负债项目分析

单位：万元

项目	2023 年末	2023 年期初	本期末比 2023 年期初增减
流动负债：			
短期借款	24,622.87	81,301.18	-69.71%
应付票据	835,507.41	723,885.80	15.42%
应付账款	965,437.94	857,128.15	12.64%
合同负债	509,062.70	282,541.63	80.17%
应付职工薪酬	3,210.78	4,288.64	-25.13%
应交税费	11,770.08	16,835.76	-30.09%
其他应付款	21,179.09	32,564.99	-34.96%
一年内到期的非流动负债	46,114.62	26,430.88	74.47%
其他流动负债	92,853.27	55,558.31	67.13%
流动负债合计	2,509,758.76	2,080,535.33	20.63%
非流动负债：			
长期借款	139,389.13	96,671.96	44.19%
应付债券			
租赁负债	16,229.39	7,648.91	112.18%
长期应付款	13,298.98	21,888.01	-39.24%
预计负债	229,783.38	188,469.02	21.92%
递延收益	7,389.81	7,233.56	2.16%
递延所得税负债	146.30	87.26	67.66%
非流动负债合计	406,236.99	321,998.72	26.16%
负债合计	2,915,995.75	2,402,534.05	21.37%

增减变动幅度较大的负债项目分析：

(1) 短期借款 2023 年末较 2023 年初减少 69.71%，主要系归还借款所致。

(2) 合同负债 2023 年末较 2023 年初增加 80.17%，主要系在手订单规模增长，预收货款增加所致。

(3) 应交税费 2023 年末较 2023 年初减少 30.09%，主要系公司 2023 年末应交所得税减少所致。

(4) 其他应付款 2023 年末较 2023 年初减少 34.96%，主要系公司 2023 年末押金保证金及限制性股票回购义务减少所致。

(5) 一年内到期的非流动负债 2023 年末较 2023 年初增加 74.47%，主要系融资租赁售后回租转列至一年内到期的非流动负债所致。

(6) 其他流动负债 2023 年末较 2023 年初增加 67.13%，主要系待转销项税额增加所致。

(7) 长期借款 2023 年末较 2023 年初增加 44.19%，主要系公司光伏、风电场建设需要新增长期借款所致。

(8) 租赁负债 2023 年末较 2023 年初增加 112.18%，主要系公司租赁办公楼及厂房增加所致。

(9) 长期应付款 2023 年末较 2023 年初减少 39.24%，主要系公司融资租赁售后回租转列至一年内到期的非流动负债所致。

(10) 递延所得税负债 2023 年末较 2023 年初增加 67.66%，主要系使用权资产增加纳税差异所致。

(三) 权益项目情况

单位：万元

项目	2023 年末	2023 年期初	本期末比 2023 年期初增减
股本（实收资本）	70,207.84	70,207.84	0.00%
其他权益工具			
资本公积	243,103.78	241,548.98	0.64%
减：库存股	3,679.58	6,132.64	-40.00%
其他综合收益	-2.12		

专项储备	2,864.70	2,141.12	33.79%
盈余公积	19,297.78	16,615.87	16.14%
未分配利润	192,750.42	161,038.59	19.69%
归属于母公司股东权益	524,542.80	485,416.45	8.06%

增减变动幅度较大的权益项目分析：

(1) 库存股 2023 年末较 2023 年初减少 40%，主要系本期限制性股票解禁相应减少库存股所致。

(2) 专项储备 2023 年末较 2023 年初增加 33.79%，主要系本期专项储备计提数大于使用数所致。

(四) 期间费用情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本期比上年增减
销售费用	136,187.42	143,398.52	-5.03%
管理费用	14,838.01	11,869.95	25.00%
研发费用	55,292.54	51,244.29	7.90%
财务费用	-1,800.73	-495.23	-263.61%
合计	204,517.24	206,017.53	-0.73%

增减变动幅度较大的费用分析：

(1) 财务费用 2023 年较 2022 年减少 263.61%，主要原因系业务规模增长，年均货币资金余额增加，利息收入增加所致。

(五) 现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本期比上年增减
经营活动现金流入小计	2,112,571.35	1,628,229.18	29.75%
经营活动现金流出小计	1,935,677.04	1,608,961.34	20.31%
经营活动产生的现金流量净额	176,894.31	19,267.84	818.08%
投资活动现金流入小计	1,025.20	1,211.66	-15.39%
投资活动现金流出小计	217,046.52	135,314.89	60.40%
投资活动产生的现金流量净额	-216,021.32	-134,103.23	-61.09%

筹资活动现金流入小计	377,386.68	365,703.85	3.19%
筹资活动现金流出小计	358,987.45	99,629.88	260.32%
筹资活动产生的现金流量净额	18,399.23	266,073.97	-93.08%
现金及现金等价物净增加额	-20,770.69	151,260.50	-113.73%

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因：主要系 2023 年公司在手订单规模增长，预收货款增加。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：主要系 2023 年在建光伏、风电场投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：主要系 2023 年公司筹资活动现金流量净额基本持平，2022 年公司实施配股募集资金及银行融资流入较多。

运达能源科技集团股份有限公司

2024 年 4 月 18 日