

# 江苏联合水务科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 年度公司财务报表的审计情况

2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。立信会计师事务所审计认为：审计报告中所附财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联合水务 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。

### 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减率
营业收入	1,127,808,755.27	1,156,980,071.72	-2.52%
归属于上市公司股东的净利润	159,313,627.55	129,734,793.58	22.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,585,917.09	111,876,630.61	7.78%

### 三、财务状况分析

#### （一）资产负债主要项目重大变化情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减率
交易性金融资产	1,281.73	170.00	653.96%
应收票据	716.04	210.00	240.97%
应收款项融资	349.07	230.00	51.77%
其他应收款	1,032.72	2,794.31	-63.04%
存货	3,801.39	2,746.91	38.39%

固定资产	69,387.16	50,664.49	36.95%
在建工程	4,416.04	10,803.96	-59.13%
长期待摊费用	856.10	571.51	49.80%
一年内到期的非流动负债	3,687.01	5,895.52	-37.46%
其他流动负债	14,966.21	22,859.11	-34.53%

主要变动项目说明：

交易性金融资产：主要系本年度购买理财产品所致；

应收票据：主要系本年度未到期的应收票据增加所致；

应收款项融资：主要系本年度未背书的高信用等级银行票据增加所致；

其他应收款：主要系本年度收到以前年度的欠款所致；

存货：主要系本年度存货采购增加所致；

固定资产、在建工程：主要系本年度荆州工业污水厂、咸宁横沟水厂转固所致；

长期待摊费用：主要系本年度设备改良支出增加所致；

其他非流动资产：主要系本年度长期合同资产款项回收所致；

一年内到期的非流动负债：主要系本年度偿还借款及支付租赁付款额所致；

其他流动负债：主要系本年度已背书未终止确认的票据增加所致。

## （二）经营成果分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减率
营业收入	112,780.88	115,698.01	-2.52%
营业成本	73,218.50	78,809.71	-7.09%
销售费用	3,753.15	3,265.89	14.92%

管理费用	12,427.48	10,124.42	22.75%
研发费用	176.30	131.20	34.38%
财务费用	4,367.23	5,425.77	-19.51%
其他收益	4,740.93	2,303.96	105.77%
投资收益	-21.50	28.28	-176.02%
信用减值损失	-807.45	-1,242.25	-35.00%
资产减值损失	-355.24	-53.92	558.87%
营业外收入	694.87	181.21	283.46%
净利润	16,430.36	13,058.85	25.82%

主要变动项目说明：

营业收入：主要系本期 PPP 项目建造工程收入低于去年同期 31.24%所致，其他板块的收入均呈增长趋势，特别是污水业务收入高于同期 13.73%；

营业成本：主要系本期 PPP 项目建造工程成本低于去年同期 30.99%所致，其他板块的成本与去年同期基本持平；

销售费用：报告期内人员增加，同时公司经营规模逐步扩大、各类业务及支出增加，导致销售费用有所增加；

管理费用：报告期内人员增加，同时公司经营规模逐步扩大、各类业务及支出增加，导致管理费用有所增加；

财务费用：因公司使用上市募集资金偿还部分银行贷款，财务费用有所下降；

研发费用：报告期内公司开展水环境和水生态修复，产生相关研发投入；

其他收益：主要系报告期收到的补贴款高于去年同期所致；

投资收益：主要系报告期内确认债务重组损失所致；

营业外收入：主要系报告期收到上市补助所致。

### （三）现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减率
经营活动产生的现金流量净额	35,003.41	27,104.64	29.14%
投资活动产生的现金流量净额	-30,698.86	-27,962.10	9.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,632.45	5,170.46	-150.91%

主要变动项目说明：

经营活动产生的现金流量净额：主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额：主要系购建固定资产、无形资产支付的现金略低所致；

筹资活动产生的现金流量净额：主要系归还欠款所致。

江苏联合水务科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日