

玉禾田环境发展集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、公司 2023 年度财务报表的审计情况

公司 2023 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。注册会计师审计意见：玉禾田股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了玉禾田股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、报告期主要财务数据及指标

1、主要财务数据

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	6,160,573,616.12	5,393,502,532.73	14.22%
营业利润	759,191,442.82	692,962,672.62	9.56%
利润总额	744,862,026.63	685,734,904.56	8.62%
归属于上市公司股东的净利润	521,143,750.07	494,348,910.69	5.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	510,404,429.32	485,161,602.43	5.20%
经营活动产生的现金流量净额	328,008,733.69	371,960,905.64	-11.82%
基本每股收益（元/股）	1.31	1.24	5.65%
稀释每股收益（元/股）	1.31	1.24	5.65%
加权平均净资产收益率（%）	15.00%	15.98%	-0.98%
项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
资产总额（元）	7,341,247,766.16	6,119,023,071.34	19.97%
归属于上市公司股东的净资产	3,621,620,375.57	3,307,627,458.84	9.49%

三、财务状况分析

1、资产构成状况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
货币资金	1,121,077,779.48	1,017,795,060.81	10.15%
应收票据	1,383,063.61	2,631,712.40	-47.45%

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
应收账款	3,266,179,180.71	2,270,608,012.88	43.85%
应收款项融资	647,342.82	1,650,524.80	-60.78%
预付款项	5,258,945.03	13,171,975.87	-60.07%
其他应收款	347,576,343.76	270,090,960.12	28.69%
存货	40,031,654.52	43,865,237.38	-8.74%
合同资产	52,240,210.23	70,532,106.01	-25.93%
一年内到期的流动资产	134,178,882.36	113,424,002.81	18.30%
其他流动资产	131,260,598.37	96,531,284.25	35.98%
流动资产合计	5,099,834,000.89	3,900,300,877.33	30.75%
长期应收款	241,372,266.84	149,174,103.13	61.81%
长期股权投资	86,891,086.36	385,172,810.35	-77.44%
其他权益工具投资	735,000.00	735,000.00	-
投资性房地产	-	4,008,950.50	-
固定资产	1,068,242,448.61	915,385,775.69	16.70%
在建工程	12,772,571.81	-	-
使用权资产	79,618,486.98	150,699,561.34	-47.17%
无形资产	218,407,299.17	251,405,444.28	-13.13%
商誉	225,869,709.20	152,247,942.25	48.36%
长期待摊费用	21,234,207.79	20,526,943.57	3.45%
递延所得税资产	76,207,809.50	63,542,903.77	19.93%
其他非流动资产	210,062,879.01	125,822,759.13	66.95%
非流动资产合计	2,241,413,765.27	2,218,722,194.01	1.02%
资产总计	7,341,247,766.16	6,119,023,071.34	19.97%

报告期末资产总额为 7,341,247,766.16 元，同比增长 19.97%。其中流动资产为 5,099,834,000.89 元，占资产总额的 69.47%，同比增长 30.75%；非流动资产为 2,241,413,765.27 元，占资产总额的 30.53%，同比增长 1.02%。

(1) 报告期末公司应收票据同比下降 47.45%，主要原因系应收票据到期减少所致。

(2) 报告期末公司应收账款同比增长 43.85%，主要原因系报告期营业收入规模扩大、并购公司及受经济下行影响所致。

(3) 报告期末公司应收款项融资同比下降 60.78%，主要原因系报告期银行承兑汇票到期减少所致。

(4) 报告期末公司预付账款同比下降 60.07%，主要原因系上年预付材料款在报告期结算所致。

(5) 报告期末公司其他流动资产同比增长 35.98%，主要原因系报告期新增并购公司增加其他流动资产所致。

(6) 报告期末公司长期应收款同比增长 61.81%，主要原因系报告期新设立的子公司增加长期应收款所致。

(7) 报告期末公司长期股权投资同比下降 77.44%，主要原因系报告期转让山东高速（深圳）投资有限公司股权所致。

(8) 报告期末公司投资性房地产同比减少 4,008,950.50 元，主要原因系报告期将投资性房地产出售所致。

(9) 报告期末公司在建工程同比增加 12,772,571.81 元，主要原因系报告期建设昭通中心城市路灯改造工程及克拉玛依独山子区路灯改造工程所致。

(10) 报告期末公司商誉同比增长 48.36%，主要原因系主要系本期收购新公司产生商誉所致。

(11) 报告期末公司其他非流动资产同比增长 66.95%，主要原因系报告期增加预付的房屋购置款所致。

2、负债构成状况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
短期借款	909,083,836.87	718,000,000.00	26.61%
应付票据	3,983,697.42	-	-
应付账款	805,930,695.89	572,703,903.18	40.72%
合同负债	11,089,123.89	22,670,180.80	-51.08%
应付职工薪酬	420,677,732.17	375,110,368.46	12.15%
应交税费	117,200,930.76	103,289,999.31	13.47%
其他应付款	92,737,959.12	46,589,560.02	99.05%
一年内到期的非流动负债	256,837,423.40	150,628,504.47	70.51%
其他流动负债	82,433,779.62	47,932,154.47	71.98%
流动负债合计	2,699,975,179.14	2,036,924,670.71	32.55%
长期借款	263,472,832.06	132,500,000.00	98.85%
租赁负债	51,178,953.11	70,351,257.04	-27.25%

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
长期应付款	18,649,720.08	-	-
预计负债	224,269,207.15	218,486,574.06	2.65%
递延所得税负债	26,098,069.53	20,495,753.61	-
非流动负债合计	583,668,781.93	441,833,584.71	32.10%
负债合计	3,283,643,961.07	2,478,758,255.42	32.47%

报告期末负债总额为 3,283,643,961.07 元，同比增长 32.47%。其中流动负债为 2,699,975,179.14 元，同比增长 32.55%。

(1) 报告期末公司应付票据同比增加 3,983,697.42 元，主要原因系报告期子公司根据业务需求开具银行承兑汇票及商业汇票所致。

(2) 报告期末公司应付账款同比增长 40.72%，主要原因系并购公司增加应付账款及新项目进场购置的作业车辆及设备所致。

(3) 报告期末公司合同负债同比下降 51.08%，主要原因系报告期项目结算所致。

(4) 报告期末公司其他应付款同比增长 99.05%，主要原因系增加应付股权转让款及增加并购公司的其他应付款所致。

(5) 报告期末公司一年内到期的非流动负债同比增长 70.51%，主要原因系报告期一年内到期的长期借款增加，并重分类至此科目所致。

(6) 报告期末公司其他流动负债同比增长 71.98%，主要原因系报告期暂估增值税销项税增加所致。

(7) 报告期末公司长期借款同比增长 98.85%，主要原因系报告期公司调整融资结构增加长期借款所致。

3、所有者权益构成状况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
股本	398,592,000.00	332,160,000.00	20.00%
资本公积	698,387,325.76	772,087,176.36	-9.55%
盈余公积	83,446,221.07	75,376,154.92	10.71%
未分配利润	2,441,194,828.74	2,128,004,127.56	14.72%
归属于母公司所有者权益合计	3,621,620,375.57	3,307,627,458.84	9.49%
少数股东权益	435,983,429.52	332,637,357.08	31.07%

项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
所有者权益合计	4,057,603,805.09	3,640,264,815.92	11.46%

报告期末所有者权益为 4,057,603,805.09 元，同比增长 11.46%；归属于母公司所有者权益为 3,621,620,375.57 元，同比增长 9.49%。

公司于 2023 年 4 月 21 日召开第三届董事会 2023 年第二次会议和第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以公司总股本 332,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.70 元(含税)，合计派发现金股利人民币 189,331,200 元(含税)，不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 66,432,000 股，转增后公司总股为 398,592,000 股。

四、公司经营情况

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	6,160,573,616.12	5,393,502,532.73	14.22%
营业成本	4,760,703,448.81	4,185,276,718.17	13.75%
税金及附加	28,538,902.00	25,954,280.55	9.96%
销售费用	72,505,227.60	48,289,097.97	50.15%
管理费用	403,994,475.78	366,781,852.01	10.15%
研发费用	31,643,737.51	18,326,438.56	72.67%
财务费用	55,574,196.60	45,779,592.55	21.40%
其他收益	63,444,681.25	41,836,974.08	51.65%
投资收益	4,829,139.73	17,968,550.00	-73.12%
信用减值损失/资产减值损失	118,906,664.33	67,588,629.54	75.93%
资产处置收益	2,210,658.35	-2,348,774.84	194.12%
营业利润	759,191,442.82	692,962,672.62	9.56%
营业外收入	5,250,343.22	5,995,531.32	-12.43%
营业外支出	19,579,759.41	13,223,299.38	48.07%
利润总额	744,862,026.63	685,734,904.56	8.62%
所得税费用	161,876,457.32	128,779,631.51	25.70%
净利润	582,985,569.31	556,955,273.05	4.67%
归属于母公司股东的净利润	521,143,750.07	494,348,910.69	5.42%

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
少数股东损益	61,841,819.24	62,606,362.36	-1.22%

(1) 报告期内销售费用同比增加 50.15%，主要原因系报告期内公司加大市场开拓力度，增加销售人员所致。

(2) 报告期内研发费用同比增加 72.67%，主要原因系报告期内公司增加研发人员及增加研发材料所致。

(3) 报告期内其他收益同比增加 51.65%，主要原因系报告期其他补贴增加所致。

(4) 报告期内投资收益同比下降 73.12%，主要原因系报告期内出售山东高速（深圳）投资有限公司股权减少联营企业投资收益所致。

(5) 报告期内信用减值损失/资产减值损失同比增长 75.93%，主要原因系报告期内应收账款增加，按账龄法计提坏账准备及计提商誉减值所致。

(6) 报告期内营业外支出同比增长 48.07%，主要原因系报告期内对外捐赠增加所致。

五、现金流量构成情况

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	328,008,733.69	371,960,905.64	-11.82%
投资活动产生的现金流量净额	-207,056,434.18	-496,075,886.40	58.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,387,377.94	-9,752,463.00	-109.05%
现金及现金等价物净增加额	100,564,921.57	-133,867,443.76	175.12%

(1) 报告期内投资活动产生的现金流净额同比增长 58.26%。主要原因系本期收到处置子公司、参股公司股权及并购公司投资款净收回增加所致。

(2) 报告期内筹资活动产生的现金流净额同比下降 109.05%。主要原因系报告期银行借款资金净流入变动金额小于分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动金额所致。

(3) 报告期内现金及现金等价物净增加额同比增长 175.12%，主要原因系投资活动产生的现金流里净额增加所致。

玉禾田环境发展集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十四日