

证券代码：300056

证券简称：中创环保

公告编号：2024-047

厦门中创环保科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

现将厦门中创环保科技股份有限公司财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	51,513.02	100,713.18	-48.85%
利润总额	-19,647.40	-12,245.39	-60.45%
归属于上市公司股东的净利润	-16,015.83	-8,293.58	-93.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,534.48	-9,709.58	-59.99%
经营活动产生的现金流量净额	-5,035.35	4,204.07	-219.77%
项目	2023 年末	2022 年末	本年比上年增减
总资产	110,392.72	127,820.88	-13.63%
归属于上市公司股东的所有者权益	26,980.62	40,161.34	-32.82%
股本	38,549.04	38,549.04	0.00%

二、主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
基本每股收益(元/股)	-0.42	-0.22	-90.91%	-1.12
稀释每股收益(元/股)	-0.42	-0.22	-90.91%	-1.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.40	-0.25	-60%	-1.03
加权平均净资产收益率	-48.12%	-18.18%	-29.94%	-57.89%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-48.68%	-21.28%	-24.4%	-54.17%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.13	0.11	-218.75%	0.13
项目	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.70	1.04	-32.68%	1.29

三、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2023年末		2022年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	2,562.97	2.32%	6,588.64	115.79%	-61.10%
交易性金融资产	-	0.00%	200.00	0.16%	-100.00%
应收票据	237.51	0.22%	788.69	0.62%	-69.89%
应收账款	19,844.84	17.98%	23,760.82	18.59%	-16.48%
应收款项融资	1,153.28	1.04%	1,819.42	1.42%	-36.61%
预付款项	1,451.06	1.31%	1,876.94	1.47%	-22.69%
其他应收款	1,878.30	1.70%	1,968.56	1.54%	-4.59%
存货	20,515.52	18.58%	20,785.53	16.26%	-1.30%
合同资产	2,279.65	2.07%	1,661.60	1.30%	37.20%
其他流动资产	1,087.40	0.99%	1,054.60	0.83%	3.11%
长期股权投资	1,937.42	1.76%	2,710.36	2.12%	-28.52%
其他权益工具投资	1,339.12	1.21%	1,313.87	1.03%	1.92%
投资性房地产	1,312.74	1.19%	1,316.00	1.03%	-0.25%
固定资产	35,911.14	32.53%	37,935.80	29.68%	-5.34%

在建工程	472.55	0.43%	1,942.49	1.52%	-75.67%
使用权资产	379.78	0.34%	591.17	0.46%	-35.76%
无形资产	4,080.60	3.70%	3,973.13	3.11%	2.70%
商誉	10,128.48	9.17%	12,969.21	10.15%	-21.90%
长期待摊费用	245.17	0.22%	329.21	0.26%	-25.53%
递延所得税资产	3,575.21	3.24%	4,221.93	3.30%	-15.32%
其他非流动资产	-	0.00%	12.90	0.01%	-100.00%
资产总计	110,392.72	100.00%	127,820.88	100.00%	-13.63%

报告期内，货币资金比上年末减少 61.1%，主要是受本期营业收入减少所致；交易性金融资产比上年末减少 100%，主要是上期购买银行理财产品在本期到期所致；应收票据比上年末减少 69.89%，主要是本期收到商票减少所致；合同资产比上年末增加 37.20%，主要是新项目按完工进展确认合同资产所致；在建工程比上年末减少 75.67%，主要是本期江西耐华贵金属综合利用项目部分结转固定资产所致；使用权资产比上年末减少 35.76%，主要是合并范围不同所致。

（二）负债状况分析

单位：万元

项目	2023 年末		2022 年末		本年
	金额	比例	金额	比例	比上年增减
短期借款	26,811.61	34.74%	31,346.64	40.44%	-14.47%
应付票据	0.01	0.00%	79.3	0.10%	-99.99%
应付账款	14,910.99	19.32%	20,623.37	26.61%	-27.70%
预收款项	102.34	0.13%	47.79	0.06%	114.14%
合同负债	7,919.70	10.26%	3,572.99	4.61%	121.65%
应付职工薪酬	2,543.32	3.30%	2,429.54	3.13%	4.68%
应交税费	659.51	0.85%	2,239.07	2.89%	-70.55%
其他应付款	11,882.29	15.40%	4,920.72	6.35%	141.47%
一年内到期的非流动负债	3,075.72	3.99%	306.88	0.40%	902.26%

其他流动负债	1,014.02	1.31%	1,896.24	2.45%	-46.52%
长期借款		0.00%	2,820.32	3.64%	-100.00%
租赁负债	115.03	0.15%	232.84	0.30%	-50.60%
长期应付款	85.84	0.11%	57.91	0.07%	48.23%
预计负债	6,556.73	8.50%	5,152.02	6.65%	27.27%
递延收益	923.92	1.20%	1,170.34	1.51%	-21.06%
递延所得税负债	577.94	0.75%	611.91	0.79%	-5.55%
负债合计	77,178.98	100.00%	77,507.89	100.00%	-0.42%

报告期内，合同负债比上年末增加 121.65%，主要是本期预收货款增加所致；应交税费比上年末减少 70.55%，主要是本期支付了以前年度国家税费延迟支付所致；其他应付款比上年末增加 141.47%，主要是本期外部往来增加所致；一年内到期的非流动负债比上年末增加 902.26%，主要是长期借款重分类所致；其他流动负债比上年末减少 46.52%，主要系票据期末重分类所致；长期借款比上年末减少 100%，主要重分类所致；租赁负债比上年末减少 50.6%，主要是重分类所致。

（三）股东权益分析

单位：万元

项目	2023 年末		2022 年末		本年 比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	38,549.04	34.92%	38,549.04	30.16%	0.00%
资本公积	89,027.56	80.65%	86,207.78	67.44%	3.27%
其他综合收益	17.23	0.02%	-3.31	0.00%	-620.68%
专项储备	204.43	0.19%	209.64	0.16%	-2.49%
盈余公积	2,267.60	2.05%	2,267.60	1.77%	0.00%
未分配利润	-103,085.25	-93.38%	-87,069.41	-68.12%	18.39%
归属于母公司所有者权益合计	26,980.62	24.44%	40,161.34	31.42%	-32.82%
少数股东权益	6,233.12	5.65%	10,151.65	7.94%	-38.60%

所有者权益合计	33,213.74	30.09%	50,312.99	39.36%	-33.99%
负债和所有者权益总计	110,392.72	100.00%	127,820.88	100.00%	-13.63%

报告期内，公司因经营亏损导致所有者权益比上年期末减少。

（四）盈利分析

单位：万元

项目	2023年		2022年		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
营业收入	51,513.02	100.00%	100,713.18	100.00%	-48.85%
营业成本	47,657.92	92.52%	88,273.23	87.65%	-46.01%
税金及附加	550.70	1.07%	654.54	0.65%	-15.86%
销售费用	2,751.89	5.34%	3,287.09	3.26%	-16.28%
管理费用	9,504.63	18.45%	11,983.22	11.90%	-20.68%
研发费用	2,004.36	3.89%	2,164.09	2.15%	-7.38%
财务费用	2,375.07	4.61%	2,172.46	2.16%	9.33%
其他收益	1,000.21	1.94%	1,970.08	1.96%	-49.23%
投资收益	-507.86	-0.99%	-295.01	-0.29%	72.15%
公允价值变动收益	0	0.00%			0.00%
信用减值损失	-187.42	-0.36%	-791.74	-0.79%	-76.33%
资产减值损失	-4,449.73	-8.64%	-3,288.81	-3.27%	35.30%
资产处置收益	2.25	0.00%	17.89	0.02%	-87.42%
营业利润	-17,474.10	-33.92%	-10,209.05	-10.14%	71.16%
营业外收入	181.34	0.35%	1,088.59	1.08%	-83.34%
营业外支出	2,354.64	4.57%	3,124.93	3.10%	-24.65%
利润总额	-19,647.40	-38.14%	-12,245.39	-12.16%	60.45%
所得税费用	660.63	1.28%	-1,169.02	-1.16%	-156.51%
归属于母公司净利润	-20,308.03	-39.42%	-8,293.58	-8.23%	144.86%

报告期内，公司积极开拓业务，因处置控股子公司江苏中创进取，导致总收

入减少，因本期对苏州顺惠的商誉计提减值，资产减值损失增加，导致公司本期归母净利润比上年同期亏损增加。

(五) 现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年 增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-5,035.35	4,204.07	-219.77%
经营活动现金流入	80,539.06	110,450.62	-27.08%
经营活动现金流出	85,574.40	106,246.55	-19.46%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,423.37	-8,427.06	-83.11%
投资活动现金流入	506.83	3,107.19	-83.69%
投资活动现金流出	1,930.20	11,534.25	-83.27%
三、筹资活动产生的现金流量净额	4,526.15	-1,034.68	-537.44%
筹资活动现金流入	45,834.49	42,290.13	8.38%
筹资活动现金流出	41,308.34	43,324.81	-4.65%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12.537985	12.22	2.60%
五、现金及现金等价物净增加额	-1,920.02	-5,245.46	-63.40%

报告期内，经营活动产生的净现金流量比同期减少 219.77%，主要是报告期内因合并范围的变化以及相关业务经营不及预期而使经营性现金流发生较大的变化，投资活动产生的现金净流出比上年同期减少 83.11%，主要是本期对外投资支付减少所致。

厦门中创环保科技股份有限公司
2024 年 4 月 26 日