

英科再生资源股份有限公司
2023 年度财务决算报告

本报告所载2023年度主要财务数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，具体数据以英科再生资源股份有限公司（以下简称“公司”）2023年年度报告所载为准，提请投资者注意投资风险。报告如下：

一、主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：人民币 万元

主要财务数据	2023年度	2022年度	同比增减 (%)
营业收入	245,507.70	205,605.56	19.41
归属于上市公司股东的净利润	19,565.37	23,077.09	-15.22
归属于上市公司股东的扣非后的净利润	19,020.50	21,777.45	-12.66
经营活动产生的现金流量净额	29,157.45	15,341.56	90.06
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增

			减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	223,873.04	207,742.70	7.76
总资产	401,668.53	292,194.80	37.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	同比增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	1.05	1.24	-15.32
稀释每股收益 (元/股)	1.05	1.24	-15.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.02	1.17	-12.82
加权平均净资产收益率 (%)	9.09	11.76	减少2.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.83	11.10	减少2.27个百分点

二、2023年度财务决算报告

（一）资产负债类构成及变动原因分析

1、资产构成及变动原因分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 401,668.53 万元，比上年末增加 37.47%；资产构成及变动情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年12月 31日	2022年12月 31日	增减变动额	变动率 (%)
流动资产：				
货币资金	131,185.15	75,560.91	55,624.24	73.62
交易性金融资产	3,414.40	3,264.84	149.56	4.58
应收账款	29,987.43	23,096.36	6,891.07	29.84
预付款项	13,557.01	10,808.75	2,748.26	25.43
其他应收款	1,968.92	1,680.30	288.62	17.18
存货	30,504.13	32,262.33	-1,758.20	-5.45
其他流动资产	35,014.84	2,118.88	32,895.96	1,552.52
流动资产合计	245,631.88	148,792.38	96,839.50	65.08
非流动资产：				

其他权益工具投资	5.13	5.13	0.00	不适用
固定资产	96,072.00	77,267.57	18,804.43	24.34
在建工程	18,733.36	29,252.62	-10,519.26	-35.96
使用权资产	584.97	527.65	57.32	10.86
无形资产	16,296.55	10,263.37	6,033.18	58.78
商誉		213.07	-213.07	-100.00
长期待摊费用		7.62	-7.62	-100.00
递延所得税资产	642.73	669.49	-26.76	-4.00
其他非流动资产	23,701.92	25,195.90	-1,493.98	-5.93
非流动资产合计	156,036.66	143,402.42	12,634.24	8.81
资产总计	401,668.53	292,194.80	109,473.73	37.47

主要资产项目变动情况说明：

(1) 货币资金：较上年期末增加55,624.24万元，增长73.62%，主要系公司经营带来的货币资金收汇增加所致。

(2) 其他流动资产：较上年期末增加32,895.96万元，增长1,552.52%，主要系报告期内质押的定期存款转列所致。

(3) 在建工程：较上年期末减少10,519.26万元，减少35.96%，主要系报告期内项目在建工程转固所致。

(4) 无形资产：较上年期末增加6,033.18万元，增长58.78%，主要系

本期购买土地使用权增加所致。

2、负债结构及变动原因分析

2023 年年末负债总额 177,795.49 万元，比上年末增加 110.53%；主要负债项目构成及变动情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年12月 31日	2022年12月 31日	增减变动额	变动率 (%)
流动负债：				
短期借款	129,517.86	38,431.09	91,086.77	237.01
应付账款	24,491.18	21,155.98	3,335.20	15.76
合同负债	4,252.28	3,256.45	995.83	30.58
应付职工薪酬	5,458.36	4,730.46	727.90	15.39
应交税费	1,509.45	765.78	743.67	97.11
其他应付款	3,252.77	4,796.19	-1,543.42	-32.18
一年内到期的 非流动负债	3,849.73	543.18	3,306.55	608.74
其他流动负债	124.93	96.92	28.01	28.90
流动负债合计	172,456.56	73,801.39	98,655.17	133.68
非流动负债：				
长期借款		5,785.84	-5,785.84	-100.00

租赁负债	226.16	341.91	-115.75	-33.85
长期应付款	494.07	494.07	-	-
递延收益	1,896.53	1,142.75	753.78	65.96
递延所得税负债	2,722.17	2,886.14	-163.97	-5.68
非流动负债合计	5,338.93	10,650.70	-5,311.77	-49.87
负债合计	177,795.49	84,452.10	93,343.39	110.53

主要负债项目变动情况说明：

- (1) 短期借款：较上年期末增加91,086.77万元，增长幅度237.01%，主要系报告期内银行短期借款增加所致。
- (2) 合同负债：较上年期末增加995.83万元，增长幅度30.58%，主要系预收客户货款增加所致。
- (3) 应交税费：较上年末增加743.67万元，增长幅度97.11%，主要系报告期末应交企业所得税增加所致。
- (4) 其他应付款：较上年期末减少1,543.42万元，减少幅度32.18%，主要系报告期内部分限制性股票回购所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债：较上年期末增加3,306.55万元，增长幅度608.74%，主要系长期借款本年内到期转列所致。
- (6) 长期借款：较上年期末减少-5,785.84万元，主要系长期借款本年内到期转列所致。

(7) 租赁负债：较上年期末减少115.75万元，减少幅度33.85%，主要系租赁负债摊销所致。

(8) 递延收益：较上年期末增加753.78万元，增长幅度65.96%，主要系报告期内收到与资产相关的政府补助增加所致。

3、所有者权益结构及变动原因分析

2023年年末归属于母公司股东权益 223,873.04 万元，比上年末增加 7.76%；

所有者权益主要构成及变动情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动额	变动率 (%)
实收资本 (或股本)	18,776.93	13,462.76	5,314.17	39.47
资本公积	76,716.26	83,306.29	-6,590.02	-7.91
减：库存股	3,102.61	4,578.49	-1,475.88	-32.24
其他综合收益	-1,227.23	-264.15	-963.08	不适用
盈余公积	9,388.46	8,773.46	615.00	7.01
未分配利润	123,321.24	107,042.83	16,278.40	15.21
归属于母公司所有者权	223,873.04	207,742.70	16,130.34	7.76

益合计				
所有者权益 (或股东权益) 合计	223,873.04	207,742.70	16,130.34	7.76

所有者项目变动情况说明：

(1) 实收资本：根据公司第三届董事会第三十四次会议决议、2022年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增股本53,851,037股。根据公司第四届董事会第五次会议决议、2023年第一次临时股东大会决议以及限制性股票回购协议的约定，公司申请减少股本709,380股。调整完之后，公司股份总数由人民币13,462.76万股变更为18,776.93万股，增长5,314.17万股，增长幅度39.47%。

(2) 库存股：本报告期，因公司回购限制性股票减少库存股14,645,656.80元，同时根据公司限制性股票回购协议的约定，对于预计可解锁部分的限制性股票对应已分红金额冲减限制性股票回购义务，减少库存股113,110.00元，本报告期库存股合计减少14,758,766.80元，减少幅度32.24%。

(二) 损益构成及变动原因分析

2023 年度实现营业收入 245,507.70 万元，同比增长 19.41%；归属于母公司股东净利润 19,565.37 万元，同比下降 15.22%；经营情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年度	2022年度	增减变动额	变动率 (%)
一、营业收入	245,507.70	205,605.56	39,902.14	19.41

营业成本	182,437.35	150,708.73	31,728.61	21.05
税金及附加	1,527.50	1,494.91	32.59	2.18
销售费用	12,599.37	10,597.60	2,001.78	18.89
管理费用	18,590.55	14,979.50	3,611.05	24.11
研发费用	10,501.59	9,072.00	1,429.59	15.76
财务费用	-3,061.20	-6,479.10	3,417.91	-52.75
二、营业利润 （“-”号为亏损）	21,927.51	24,800.76	-2,873.25	-11.59
加：营业外收入	30.18	1,210.38	-1,180.20	-97.51
减：营业外支出	366.04	452.25	-86.21	-19.06
三、利润总额 （“-”号为亏损）	21,591.66	25,558.89	-3,967.23	-15.52
减：所得税费用	2,026.29	2,481.80	-455.51	-18.35
四、净利润 （“-”号为净亏损）	19,565.37	23,077.09	-3,511.73	-15.22
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	19,565.37	23,077.09	-3,511.73	-15.22

（一）基本每股收益（元/股）	1.05	1.24	-0.19	-15.32
（二）稀释每股收益（元/股）	1.05	1.24	-0.19	-15.32

主要损益项目变动情况说明:

（1）营业收入：公司2023年实现营业收入245,507.70万元，较上年同期增加39,902.14万元，增长19.41%。主要系报告期内公司多元化产品线营收贡献所致。

（2）财务费用：较上年增加3,417.91万元，主要系由于汇率波动导致的汇兑损益变动，以及利息成本增加，导致财务费用相对增加所致。

（三）现金流量构成及变动原因分析

2023年度，公司现金流量简表如下:

单位：人民币 万元

项目	2023年度	2022年度	增减变动额	变动率 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	29,157.45	15,341.56	13,815.89	90.06
二、投资活动产生的现金流量净额	-28,641.73	-41,771.53	13,129.80	不适用
三、筹资活动产生	53,748.66	39,094.18	14,654.48	37.49

的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及其等价物影响	1,359.85	7,097.05	-5,737.21	-80.84
五、现金及现金等价物净增加额	55,624.23	19,761.27	35,862.97	181.48
加：期初现金及现金等价物余额	75,560.91	55,799.65	19,761.27	35.41
六、期末现金及现金等价物余额	131,185.15	75,560.91	55,624.23	73.62

现金流量表主要项目变动情况说明：

- （1）经营活动产生的现金流量净额同比增加13,815.89万元，主要系销售商品收到的现金增加所致。
- （2）筹资活动产生的现金流量净额增加14,654.48万元，主要系报告期内银行融资增加所致。
- （3）汇率变动对现金及其等价物影响减少5,737.21万元，主要系报告期内汇率波动的幅度，对现金及现金等价物的影响相对减少所致。

英科再生资源股份有限公司董事会

2024年4月15日