

证券代码：300266

证券简称：兴源环境

公告编号：2023-091

兴源环境科技股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	263,571,629.57	-8.16%	693,419,558.27	-26.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-89,526,433.56	-53.77%	-259,955,035.84	-76.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-90,479,168.42	-52.32%	-261,393,886.64	-55.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-99,502,315.96	70.13%
基本每股收益（元/股）	-0.0576	-55.26%	-0.1673	-78.55%
稀释每股收益（元/股）	-0.0576	-55.26%	-0.1673	-78.55%
加权平均净资产收益率	-8.83%	-162.83%	-23.67%	-172.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减	
总资产（元）	10,733,151,780.19	11,126,792,815.11	-3.54%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	969,292,403.66	1,228,179,087.89	-21.08%	

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,638.56	36,208.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,121,934.78	3,438,070.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	754,857.26	4,901,888.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-677,100.99	-5,907,968.35	
减：所得税影响额	159,801.79	970,141.21	
少数股东权益影响额（税后）	75,515.84	59,207.59	
合计	952,734.86	1,438,850.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用不适用

1、资产负债表主要数据变动及原因：

单位：万元

项目	报告期末余额	年初余额	变化比例	变动原因
货币资金	38,899.39	58,485.86	-33.49%	系支付到期债务所致
预付款项	7,467.11	4,876.87	53.11%	系采购预付的款项增加所致
一年内到期的非流动资产	13,199.77	20,869.82	-36.75%	系收回部分资产转让款所致
投资性房地产	6,756.40	4,166.11	62.18%	系部分自用的房产及车位对外出租所致
长期待摊费用	196.78	499.83	-60.63%	系自用的车位对外出租转入投资性房地产核算所致
短期借款	85,065.45	128,464.49	-33.78%	系归还到期的借款所致
合同负债	28,037.93	21,248.14	31.95%	系项目结算金额增加所致
应交税费	692.11	1,353.70	-48.87%	系缴纳增值税及附加税所致
长期应付款	51,720.11	3,140.33	1546.96%	系向关联方借款所致

2、利润表及现金流量表主要数据变动及原因：

单位：万元

项目	本期发生	上年同期	变化比例	变动原因
税金及附加	828.80	628.09	31.96%	主要系本期附加税增加及土地使用税优惠减少所致
研发费用	3,300.37	4,792.69	-31.14%	主要系收入规模下降，减少研发投入
财务费用	15,916.61	8,608.79	84.89%	主要系 PPP 项目收益摊销减少所致
其他收益	343.81	877.69	-60.83%	主要系本期取得的政府补助减少所致
投资收益	-757.97	-368.28	-105.81%	主要系联营企业亏损增加所致
资产减值损失	313.44	-366.47	185.53%	主要系期末合同资产减少所致
资产处置收益	3.62	1,709.58	-99.79%	主要系上期有处置土地、房产取得的资产处置收益所致
营业外收入	232.29	172.26	34.84%	主要系本期罚没收入增加所致
营业外支出	823.08	150.66	446.33%	主要系本期违约赔偿增加所致
所得税费用	-3,107.85	-777.56	-299.69%	主要系本期亏损额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-9,950.23	-33,316.54	70.13%	主要系支付的供应商款项减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-664.50	4,558.12	-114.58%	主要系上期处置土地、房产及股权收到的款项较本期多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-9,311.71	-7,999.02	-16.41%	未发生重大变化

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,290	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
新希望投资集团有限公司	境内非国有法人	23.76%	369,205,729	0		
上海长富投资管理有限公司—长富业荣六号私募证券投资基金	其他	10.17%	158,005,112	0		
上海深腾投资管理有限公司—上海深腾投资鸿丰德盈壹号私募证券投资基金	其他	1.80%	28,020,809	0		
上海天倚道投资管理有限公司—天倚道晨雨传祺贰号私募证券投资基金	其他	1.24%	19,251,911	0		
百年人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.12%	17,448,160	0		
上海天倚道投资管理有限公司—天倚道新弘 18 号私募证券投资基金	其他	1.08%	16,773,569	0		
雍有红	境内自然人	0.98%	15,184,400	0		
深圳羿拓榕杨资产管理有限公司—羿拓榕杨富达稳健 2 号私募证券投资基金	其他	0.97%	15,133,300	0		
刘好芬	境内自然人	0.75%	11,724,745	0		
深圳市瀚鑫私募证券投资基金管理有限公司—瀚鑫泰安六号私募证券投资基金	其他	0.64%	9,925,852	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
新希望投资集团有限公司	369,205,729			人民币普通股	369,205,729	
上海长富投资管理有限公司—长	158,005,112			人民币普通股	158,005,112	

富业荣六号私募证券投资基金			
上海深腾投资管理有限公司—上海深腾投资鸿丰德盈壹号私募证券投资基金	28,020,809	人民币普通股	28,020,809
上海天倚道投资管理有限公司—天倚道晨雨传祺贰号私募证券投资基金	19,251,911	人民币普通股	19,251,911
百年人寿保险股份有限公司—万能保险产品	17,448,160	人民币普通股	17,448,160
上海天倚道投资管理有限公司—天倚道新弘 18 号私募证券投资基金	16,773,569	人民币普通股	16,773,569
雍有红	15,184,400	人民币普通股	15,184,400
深圳羿拓榕杨资产管理有限公司—羿拓榕杨富达稳健 2 号私募证券投资基金	15,133,300	人民币普通股	15,133,300
刘好芬	11,724,745	人民币普通股	11,724,745
深圳市瀚鑫私募证券投资基金管理有限公司—瀚鑫泰安六号私募证券投资基金	9,925,852	人民币普通股	9,925,852
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>公司股东上海深腾投资管理有限公司—上海深腾投资鸿丰德盈壹号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 1,202,650 股，通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 26,818,159 股，实际合计持有 28,020,809 股。</p> <p>公司股东上海天倚道投资管理有限公司—天倚道晨雨传祺贰号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,251,911 股，实际合计持有 19,251,911 股。</p> <p>公司股东上海天倚道投资管理有限公司—天倚道新弘 18 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,773,569 股，实际合计持有 16,773,569 股。</p> <p>公司股东深圳羿拓榕杨资产管理有限公司—羿拓榕杨富达稳健 2 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,133,300 股，实际合计持有 15,133,300 股。</p> <p>公司股东刘好芬通过普通证券账户持有 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,724,745 股，实际合计持有 11,724,745 股。</p>		

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用不适用

（三）限售股份变动情况

适用不适用

三、其他重要事项

适用不适用

公司于 2023 年 2 月 1 日召开第五届董事会第八次会议审议通过 2023 年度向特定对象发行 A 股股票相关议案。2023 年 3 月 6 日，宁波市奉化区财政局出具了《宁波市奉化区财政局关于同意收购兴源环境科技股份有限公司的批复》（奉财政函[2023]2 号），原则同意财丰科技通过现金方式认购兴源环境向特定对象发行的股票并与兴源环境签署《附生效条件的向特定对象发行 A 股股票之股份认购协议》，认购数量为 466,142,194 股，认购价格为 2.59 元/股。2023 年 3 月 8 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了本次向特定对象发行股票相关事项及财丰科技免于发出要约事项。鉴于中国证监会于 2023 年 2 月 17 日颁布实施了《上市公司证券发行注册管理办法》等全面实行股票发行注册制相关制度规则，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定和要求，并结合公司具体情况，公司于 2023 年 6 月 17 日召开第五届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》等相关议案，对本次向特定对象发行股票的预案、可行性分析报告、论证分析报告等文件的部分内容进行了修订和更新。公司于 2023 年 7 月 12 日收到中国证监会下发的《中国证券监督管理委员会立案告知书》，证监会对公司立案调查。截止目前，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案事项的结论性意见或决定。公司将积极配合监管机构，待结果出具后，公司按规定继续推进定增工作。

公司全资子公司浙江新至绿能建设工程有限公司（以下简称“新至绿能”）于 2022 年 12 月 27 日与国宁睿能绿色能源科技有限公司（以下简称“国宁睿能”）签订了《物资采购合同》（以下简称“本合同”），国宁睿能向公司采购储能设备，合同额为人民币 282,600,000.00 元。公司同日披露了《关于公司全资子公司签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：2022-101），详细情况请查阅相关公告。截止目前，国宁睿能暂未支付合同预付款，公司已多次沟通对方，催促其按合同约定尽快支付款项，公司将在收到首付款后再启动交付工作。公司将持续关注合同进展情况，在履行过程中，如遇双方实际情况和需求的变化、行业政策调整、市场环境变化、重大影响等不可控因素，公司将按规定披露相关进展及风险情况。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：兴源环境科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	388,993,858.06	584,858,570.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	216,240.00	
衍生金融资产		
应收票据	50,859,676.02	40,879,721.38
应收账款	1,014,878,210.27	1,198,822,024.91
应收款项融资		
预付款项	74,671,076.83	48,768,734.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	238,996,295.55	254,802,879.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	297,844,929.36	260,534,878.61
合同资产	747,909,496.67	772,472,386.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	131,997,676.04	208,698,234.39
其他流动资产	241,127,508.22	233,458,757.39
流动资产合计	3,187,494,967.02	3,603,296,187.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	99,490,036.53	115,030,020.88
长期股权投资	59,651,395.97	67,167,442.58
其他权益工具投资	39,600,000.00	39,600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	67,564,041.83	41,661,133.45
固定资产	229,088,733.27	274,023,419.07
在建工程	3,762,327.14	4,134,325.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,546,362.64	25,362,000.89
无形资产	545,922,483.14	562,520,157.50
开发支出		
商誉	227,362,421.79	227,362,421.79
长期待摊费用	1,967,798.22	4,998,335.05
递延所得税资产	248,599,321.29	220,523,591.76
其他非流动资产	6,001,101,891.35	5,941,113,779.38
非流动资产合计	7,545,656,813.17	7,523,496,627.44
资产总计	10,733,151,780.19	11,126,792,815.11
流动负债：		
短期借款	850,654,517.32	1,284,644,943.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,228,966.98	
应付账款	1,956,814,198.13	2,240,422,172.79
预收款项	10,643,547.53	14,866,134.31
合同负债	280,379,288.86	212,481,403.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	38,541,486.81	46,070,441.30
应交税费	6,921,097.51	13,537,000.24
其他应付款	2,164,016,822.76	1,942,368,984.46
其中：应付利息		
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	399,146,117.79	426,982,383.71
其他流动负债	117,816,936.85	106,067,517.15
流动负债合计	5,842,162,980.54	6,287,440,981.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,267,880,341.46	2,448,061,033.92

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,809,590.62	16,174,760.85
长期应付款	517,201,117.98	31,403,323.64
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,273,474.19	3,551,298.07
递延所得税负债	26,074,830.48	31,049,977.38
其他非流动负债	776,599,026.95	743,408,911.36
非流动负债合计	3,602,838,381.68	3,273,649,305.22
负债合计	9,445,001,362.22	9,561,090,286.93
所有者权益：		
股本	1,553,807,314.00	1,569,007,314.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,365,551,230.89	1,379,535,230.89
减：库存股		29,184,000.00
其他综合收益	-266,500,000.00	-266,500,000.00
专项储备	7,057,768.13	5,989,416.52
盈余公积	41,362,383.28	41,362,383.28
一般风险准备		
未分配利润	-1,731,986,292.64	-1,472,031,256.80
归属于母公司所有者权益合计	969,292,403.66	1,228,179,087.89
少数股东权益	318,858,014.31	337,523,440.29
所有者权益合计	1,288,150,417.97	1,565,702,528.18
负债和所有者权益总计	10,733,151,780.19	11,126,792,815.11

法定代表人：李建雄 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	693,419,558.27	946,424,421.58
其中：营业收入	693,419,558.27	946,424,421.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	981,414,923.43	1,108,697,772.08
其中：营业成本	686,727,655.94	854,766,284.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,288,035.49	6,280,927.97
销售费用	16,218,606.06	18,025,589.75
管理费用	78,010,840.76	95,610,173.15
研发费用	33,003,675.61	47,926,855.10

财务费用	159,166,109.57	86,087,941.37
其中：利息费用	237,066,116.54	240,128,153.19
利息收入	83,954,769.42	160,864,070.90
加：其他收益	3,438,070.94	8,776,871.37
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,579,710.13	-3,682,824.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,516,046.61	-1,003,705.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-15,857.60	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,099,129.37	-13,110,813.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,134,425.30	-3,664,724.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36,208.16	17,095,776.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-305,081,357.86	-156,859,065.48
加：营业外收入	2,322,863.45	1,722,639.34
减：营业外支出	8,230,831.80	1,506,560.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-310,989,326.21	-156,642,986.31
减：所得税费用	-31,078,496.12	-7,775,609.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-279,910,830.09	-148,867,377.15
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-279,910,830.09	-148,867,377.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-259,955,035.84	-147,177,656.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-19,955,794.25	-1,689,720.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-279,910,830.09	-148,867,377.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-259,955,035.84	-147,177,656.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-19,955,794.25	-1,689,720.22
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1673	-0.0937
(二) 稀释每股收益	-0.1673	-0.0937

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李建雄 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,051,068,293.55	1,315,373,665.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,291,173.78	29,940,197.91
收到其他与经营活动有关的现金	202,552,150.23	188,577,721.90
经营活动现金流入小计	1,259,911,617.56	1,533,891,585.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,022,342,433.78	1,420,910,722.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工及为职工支付的现金	149,478,365.52	180,886,610.43
支付的各项税费	50,943,798.04	50,067,253.18
支付其他与经营活动有关的现金	136,649,336.18	215,192,365.77
经营活动现金流出小计	1,359,413,933.52	1,867,056,951.74
经营活动产生的现金流量净额	-99,502,315.96	-333,165,366.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		24,962,783.95
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,660.00	31,723,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,660.00	56,685,983.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,712,708.98	11,104,789.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,712,708.98	11,104,789.65
投资活动产生的现金流量净额	-6,645,048.98	45,581,194.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	417,000.00	4,997,466.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	417,000.00	4,997,466.00
取得借款收到的现金	1,492,810,118.50	1,257,982,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	327,033,543.21	1,204,454,067.24
筹资活动现金流入小计	1,820,260,661.71	2,467,433,733.24
偿还债务支付的现金	1,670,233,200.01	1,621,111,257.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,255,773.01	192,816,868.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	77,888,833.83	733,495,818.14
筹资活动现金流出小计	1,913,377,806.85	2,547,423,943.68
筹资活动产生的现金流量净额	-93,117,145.14	-79,990,210.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,600.63	50,276.41
五、现金及现金等价物净增加额	-199,268,110.71	-367,524,106.28
加：期初现金及现金等价物余额	406,480,338.31	681,933,616.85
六、期末现金及现金等价物余额	207,212,227.60	314,409,510.57

（二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

兴源环境科技股份有限公司董事会