



冰轮环境技术股份有限公司

2022 年度财务决算报告

上会会计师事务所对我公司 2022 年度的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表进行了审计，并出具了上会师报字（2023）第 2809 号无保留意见的审计报告。2022 年度公司财务决算结果如下：

一、主要财务状况如下：

1、资产负债情况单位：万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	增减额	增减率%
资产总计	1,089,216	986,385	102,831	10.43
负债合计	560,838	490,813	70,025	14.27
归母股东权益合计	493,935	475,565	18,370	3.86
每股净资产	6.62 元/股	6.38 元/股	0.24 元/股	3.76

(1) 资产：期末总资产 108.92 亿元，较上期末 98.64 亿元增加 10.28 亿元。其中：流动资产 68.81 亿元，较上期末 59.91 亿元增加 8.90 亿元（主要是货币资金增加 5.98 亿元，存货增加 2.76 亿元，应收账款增加 2.27 亿元，预付账款增加 1.17 亿元，交易性金融资产减少 3.53 亿元）；非流动资产 40.12 亿元，较上期末 38.73 亿元增加 1.39 亿元（主要是固定资产增加 1.47 亿元）。

(2) 负债：期末总负债 56.08 亿元，较上期末 49.08 亿元增加 7.00 亿元。



其中：流动负债 52.94 亿元，较上期末 41.83 亿元增加 11.10 亿元（主要是一年内到期的非流动负债增加 3.93 亿元，应付账款增加 3.39 亿元，合同负债增加 2.49 亿元，其他流动负债增加 0.81 亿元）；非流动负债 3.15 亿元，较上年期末 7.24 亿元减少 4.10 亿元（主要是长期借款减少 3.78 亿元，递延所得税负债减少 0.24 亿元）。

（3）所有者权益：期末归母所有者权益 49.39 亿元，同比上期 47.56 亿元，增加了 1.84 亿元（主要是未分配利润增加 2.80 亿元，其他综合收益减少 1.20 亿元）。

2. 利润情况单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率%
营业收入	610,167	538,348	71,819	13.34
营业成本	471,724	420,133	51,591	12.28
归母净利润（I）	42,582	30,085	12,497	41.54
扣非后归母净利润（II）	37,586	23,706	13,879	58.55
每股收益（I）	0.57 元/股	0.40 元/股	0.17 元/股	42.73
每股收益（II）	0.50 元/股	0.32 元/股	0.19 元/股	58.55

（1）公司本年度营业收入为 61.02 亿元，较上年度 53.83 亿元增长 13.34%；营业成本 47.17 亿元，较上年度 42.01 亿元增长 12.28%。

（2）本年度归属于母公司的净利润为 4.26 亿元，较上年度 3.01 亿元，增长 41.54%；扣除非经常性损益后的净利润 3.76 亿元较上年的 2.37 亿元，增长

58.55%。

(3) 本年度每股收益 0.57 元/股，上年度为 0.40 元/股，增长 0.17 元/股；本年度扣除非经常性损益后每股收益 0.50 元/股，上年度扣非后的每股收益为 0.32 元/股，增长 0.19 元/股。

3.现金流量表情况单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额
经营活动产生的现金流量净额	64,188	46,006	18,182
投资活动产生的现金流量净额	34,856	-41,588	76,444
筹资活动产生的现金流量净额	-25,192	-2,725	-22,467
汇率变动对现金的影响	2,800	346	2,454
现金及现金等价物净增加额	76,652	2,039	74,613

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 6.42 亿元，较上年度 4.60 亿元，增长 1.82 亿元。主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金比例增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 3.49 亿元，较上年负 4.16 亿元，增加 7.64 亿元。主要是因为上年度购买的理财产品在本年度赎回导致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-2.52 亿元，较上年负 0.27 亿元，减少 2.25 亿元。主要是因为本年度偿还债务及分配的股利增加导致。

4.主要财务指标情况：

项目	单位	2022 年度	2021 年度
盈利能力指标	销售毛利率	22.69%	21.96%
	销售净利润率	6.98%	5.59%
	净资产收益率	9.15%	6.55%
偿债能力指标	流动比率	1.30	1.43
	速动比率	0.97	1.11
	资产负债率	51.49%	49.76%
营运能力指标	应收账款周转天数	99 天	96 天
	存货周转天数	98 天	80 天
	总资产周转天数	612 天	604 天
现金流量指标	盈余现金保障倍数	1.51	1.53

二：具体各项情况及变动如下：



1、流动资产单位：万元

项 目	2022 年末	2021 年末	增减额	增减率%	增减主要原因
货币资金	225,780	165,988	59,792	36.02	主要是销售收现导致的经营现金增加
交易性金融资产	62,216	97,480	-35,264	-36.18	期末主要是持有银行理财产品 6.2 亿元
应收票据	29,229	22,086	7,143	32.34	
应收账款	147,908	125,236	22,672	18.10	
应收款项融资	10,989	14,808	-3,819	-25.79	
预付款项	25,496	13,775	11,721	85.09	期末预付供应商货款增多
其他应收款	8,226	5,999	2,227	37.12	期末投标保证金、往来款增加。
存货	142,457	114,818	27,639	24.07	
合同资产	30,330	30,944	-614	-1.98	
其他流动资产	5,435	7,966	-2,531	-31.77	
流动资产合计	688,066	599,100	88,966	14.85	



2、非流动资产单位：万元

项 目	2022 年末	2021 年末	增减额	增减率%	增减主要原因
债权投资	5	5			
长期股权投资	35,153	33,476	1,677	5.01	
其他权益工具投资	113,284	123,512	-10,228	-8.28	
固定资产	123,069	108,381	14,688	13.55	
在建工程	11,286	7,374	3,912	53.05	本期改扩建导致
使用权资产	1,758	3,042	-1,284	-42.21	
无形资产	22,248	17,910	4,338	24.22	
商誉	81,385	80,981	404	0.50	
长期待摊费用	967	693	274	39.54	
递延所得税资产	9,299	8,940	359	4.02	
其他非流动资产	2,696	2,971	-275	-9.26	
非流动资产合计	401,150	387,285	13,865	3.58	



3、流动负债单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减额	增减率%	增减主要原因
短期借款	41,845	52,742	-10,897	-20.7	
应付票据	85,065	83,404	1,661	2.0	
应付账款	154,200	120,320	33,880	28.2	
合同负债	107,902	83,031	24,871	30.0	
应付职工薪酬	31,957	24,897	7,060	28.4	
应交税费	7,556	3,897	3,659	93.9	本年营业收入增长，应交增值税和所得税增加。
应付股利	14	14	0	0.0	
其他应付款	18,459	15,030	3,429	22.8	
一年内到期的非流动	43,993	4,721	39,272	831.9	期末主要是母公司 3 亿长期借款转为一年内到期的非流动负债
其他流动负债	38,390	30,323	8,066	26.6	
流动负债合计	529,381	418,380	111,001	26.5	

4、非流动负债单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减额	增减率%	增减主要原因
----	---------	---------	-----	------	--------



长期借款	1,147	38,947	-37,800	-97.1	期末减少主要为本年母公司进出口银行的 3 亿借款调整为一年内到期的非流动负债
租赁负债	752	1,730	-978	-56.5	
长期应付款	2,845	2,640	205	7.8	
长期应付职工薪酬	3,627	4,114	-487	-11.8	
递延收益	7,868	7,392	476	6.4	
递延所得税负债	15,218	17,610	-2,392	-13.6	
非流动负债合计	31,457	72,433	-40,976	-56.6	



5、股东权益

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减额	增减率%	增减主要原因
股本	74,584	74,584			
资本公积	43,433	45,738	-2,305	-5.00	
其他综合收益	24,705	36,669	-11,964	-32.60	主要变动原因是其他权益工具投资公允价值变动减少及外币折算增加。
专项储备	2,145	1,589	556	35.00	
盈余公积	37,225	33,110	4,115	12.40	
未分配利润	311,843	283,875	27,968	9.90	
股东权益合计	493,935	475,565	18,370	3.90	



6、利润表

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率%	增减主要原因
营业收入	610,167	538,348	71,819	13.30	
营业成本	471,724	420,133	51,591	12.30	
税金及附加	3,757	3,283	474	14.44	
销售费用	53,718	43,375	10,343	23.85	
管理费用	27,810	24,548	3,262	13.29	
研发费用	22,579	18,985	3,594	18.93	
财务费用	-2,715	2,313	-5,028	-217.38	主要是汇兑损益影响
费用率%	16.62%	16.57%	0.05%	0.30	
其他收益	4,611	4,852	-241	-4.97	
投资收益	15,978	7,446	8,532	114.59	主要原因一是本年度公司处置部分青达环保股权，二是联营公司净资产增加。
公允价值变动收益	-1,088	1,015	-2,103	-207.19	主要为期末持有的银行理财公允价值变动。



信用减值损失	-5,806	-2,164	-3,642	
资产减值损失	-1,126	-1,918	792	
资产处置收益	84	-71	155	
营业利润	45,951	34,870	11,081	31.78
营业外收入	603	113	490	433.63
营业外支出	316	301	15	4.98
利润总额	46,238	34,682	11,556	33.32
所得税费用	3,969	3,276	693	21.15
归母净利润	42,582	30,085	12,497	41.54
少数股东损益	-313	1,321	-1,634	-123.69
