

# 永清环保股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表审计工作已经完成，由天职国际会计师事务所对公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“天职业字[2023]28828 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2022 年度财务决算报告如下：

### 一、报告期主要财务数据

项目	2022 年度	2021 年度
营业总收入（元）	713,353,315.01	1,003,663,762.49
利润总额（元）	-388,386,743.79	117,292,423.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	-387,033,310.21	73,363,294.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-460,485,223.75	62,002,261.82
基本每股收益（元/股）	-0.5995	0.1138
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.4951	2.4233
资产负债率	70.41%	57.13%

### 二、财务状况

#### （一）资产

单位：人民币万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2022 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	13,791.65	4.17%	42,012.13	10.73%	-67.17%
交易性金融资产	4,921.41	1.49%	0.00	0.00%	全增长
应收票据	4,062.25	1.23%	4,032.01	1.03%	0.75%
应收账款	35,768.97	10.81%	39,017.11	9.96%	-8.32%
应收款项融资	20.00	0.01%	227.15	0.06%	-91.20%
预付款项	991.55	0.30%	1,226.35	0.31%	-19.15%
其他应收款	3,579.67	1.08%	4,400.40	1.12%	-18.65%

存货	7,985.65	2.41%	5,734.82	1.46%	39.25%
合同资产	32,155.59	9.72%	40,280.39	10.28%	-20.17%
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
其他流动资产	3,798.43	1.15%	5,197.92	1.33%	-26.92%
可供出售金融资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
长期应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
长期股权投资	5,405.95	1.63%	4,808.71	1.23%	12.42%
其他权益工具投资	19,936.14	6.02%	19,734.98	5.04%	1.02%
其他非流动金融资产	8,419.06	2.54%	7,724.39	1.97%	8.99%
投资性房地产	1,599.22	0.48%	1,642.08	0.42%	-2.61%
固定资产	68,072.05	20.57%	59,827.42	15.27%	13.78%
在建工程	6,333.78	1.91%	8,049.70	2.06%	-21.32%
使用权资产	1,864.60	0.56%	1,662.85	0.42%	12.13%
无形资产	101,159.65	30.56%	99,798.12	25.48%	1.36%
商誉	9,471.70	2.86%	45,183.15	11.54%	-79.04%
长期待摊费用	105.67	0.03%	0.00	0.00%	全增长
递延所得税资产	1,498.04	0.45%	765.36	0.20%	95.73%
其他非流动资产	26.64	0.01%	367.72	0.09%	-92.75%
<b>资产总计</b>	<b>330,967.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>391,692.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>-15.50%</b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、货币资金较期初减少 28,220 万元，主要是本期收购子公司江苏永之清少数股权支付 25,500 万元。

2、交易性金融资产较期初增加 4,921 万元，主要是本期江苏永之清未完成业绩承诺确认补偿款 4,886 万元。

3、应收款项融资较期初减少 207 万元，主要是本期银行承兑汇票已到期。

4、存货较期初增加 2,251 万元，主要是本期工程项目未结算。

5、商誉较期初减少 35,711 万元，为本期江苏永之清资产组计提商誉减值准备。

6、长期待摊费用较期初增加 106 万元，为甘肃禾希焚烧技改项目增加。

7、递延所得税资产较期初增加 733 万元，主要是本期可抵扣暂时性差异影响。

8、其他非流动资产较期初减少 341 万元，主要是本期处置了资产兑换凭证。

## （二）负债

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日		2022年1月1日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	

短期借款	44,193.62	18.97%	32,445.87	14.50%	36.21%
应付票据	6,002.90	2.58%	9,655.65	4.32%	-37.83%
应付账款	57,628.02	24.73%	61,914.24	27.67%	-6.92%
预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
应付职工薪酬	1,676.61	0.72%	1,915.45	0.86%	-12.47%
应交税费	348.27	0.15%	585.94	0.26%	-40.56%
其他应付款	3,333.98	1.43%	3,277.35	1.46%	1.73%
合同负债	4,491.62	1.93%	4,951.50	2.21%	-9.29%
一年内到期的非流动负债	14,131.27	6.06%	15,748.17	7.04%	-10.27%
其他流动负债	4,030.81	1.73%	3,677.53	1.64%	9.61%
长期借款	82,073.07	35.22%	79,529.00	35.54%	3.20%
租赁负债	1,140.50	0.49%	1,017.36	0.45%	12.10%
预计负债	6,133.67	2.63%	2,706.27	1.21%	126.65%
递延收益	3,260.87	1.40%	2,216.02	0.99%	47.15%
递延所得税负债	4,405.46	1.89%	4,127.74	1.84%	6.73%
其他非流动负债	170.00	0.07%	0.00	0.00%	全增长
<b>负债总计</b>	<b>233,020.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>223,768.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>4.13%</b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

- 1、短期借款较期初增加 11,748 万元，为短期借款增加。
- 2、应付票据较期初减少 3,653 万元，主要是以票据支付材料及分包款减少，增加了供应链融资支付。
- 3、应交税费较期初减少 238 万元，主要是本期应交企业所得税减少。
- 4、预计负债较期初增加 3,427 万元，主要是本期甘肃禾希预计填埋场退役费用。
- 5、递延收益较期初增加 1,045 万元，主要是本期收到了甘肃省酒泉市危险废弃物处置项目政府补助 1,650 万元。
- 6、其他非流动负债较期初增加 170 万元，为应付股权出资款。

### （三）股东权益

单位：人民币万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2022 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
股本	64,562.22	66.89%	64,450.02	41.27%	0.17%
资本公积	20,520.84	21.26%	36,675.80	23.48%	-44.05%
其他综合收益	9,906.51	10.26%	9,688.74	6.20%	2.25%
专项储备	301.18	0.31%	275.92	0.18%	9.16%
盈余公积	6,725.83	6.97%	6,725.83	4.31%	0.00%

未分配利润	-5,491.23	-5.69%	38,365.98	24.56%	-114.31%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>96,525.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>156,182.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>-38.20%</b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、资本公积较期初减少 16,155 万元，主要是本期公司收购子公司江苏永之清少数股权减少股本溢价。

2、未分配利润较期初减少 43,857 万元，主要是本期亏损、及分配股利。

### 三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	71,335.33	100,366.38	-28.93%
营业成本	55,124.00	73,180.99	-24.67%
税金及附加	380.41	445.69	-14.65%
销售费用	1,768.30	2,977.62	-40.61%
管理费用	10,331.55	10,351.22	-0.19%
研发费用	4,085.78	3,147.55	29.81%
财务费用	5,803.42	5,149.35	12.70%
其他收益	1,624.30	1,079.58	50.46%
投资收益	1,353.56	3,042.80	-55.52%
公允价值变动收益	5,616.07	671.06	736.90%
信用减值损失（损失以“-”填列）	-5,951.42	1,756.55	-438.81%
资产减值损失（损失以“-”填列）	-36,283.31	92.47	-39338.12%
资产处置收益	-19.65	38.69	-150.78%
营业外收入	1,101.68	278.01	296.28%
营业外支出	121.79	343.86	-64.58%
所得税费用	-596.32	1,691.80	-135.25%
净利润	-38,242.36	10,037.44	-481.00%
归属于上市公司股东的净利润	-38,703.33	7,336.33	-627.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,048.52	6,200.23	-842.69%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、营业收入、营业成本均较上年同期减少，分别为 29,031 万元、18,057 万元，导致毛利较上年同期减少 10,974 万元，主要是：（1）本期江苏永之清危废处置量和处置价格受宏观环境、市场和行业周期等多因素影响，均出现较大幅度下滑，导致营业收入减少 7,221 万元、毛利减少 6,502 万元，并导致商誉减值

35,711 万元；（2）土壤修复业务本期新增合同额减少，同时本期施工和结算产值减少，导致营业收入减少 1.6 亿元、毛利减少 3,299 万元。

2、销售费用较上年同期减少 1,209 万元，主要是本期营业收入同比减少，且人工成本减少。

3、其他收益较上年同期增加 545 万元，主要是本期收到的增值税即征即退增加 382 万元，及政府补助递延收益摊销增加。

4、投资收益较上年同期减少 1,689 万元，主要是本期其他权益工具投资持有期间取得的股利收入减少。

5、公允价值变动收益较上年同期增加 4,945 万元，主要是本期江苏永之清未完成业绩承诺确认补偿款 4,886 万元。

6、信用减值损失较上年同期变化 7,708 万元，主要是本期应收账款账龄增加，按照预期信用减值损失模型计提坏账准备增加。

7、资产减值损失较上年同期变化 36,376 万元，主要是本期江苏永之清资产组计提商誉减值准备 35,711 万元。

8、资产处置收益较上年同期减少 58 万元，主要是本期亏损处置了资产兑换凭证。

9、营业外收支较上年同期增加 1,046 万元，主要是本期不需支付款项增加。

10、所得税费用较上年同期减少 2,288 万元，主要是本期利润总额减少、垃圾发电二期享受所得税免征和退税，及江苏永之清企业所得税税率由 25%降至 15%。

11、净利润较上年同期减少 48,280 万元，主要是本期毛利减少 10,974 万元、商誉减值 35,711 万元。

#### 四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	13,822.36	23,776.32	-41.86%
投资活动产生的现金流量净额	-16,791.20	-18,091.92	-7.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,492.21	4,730.59	-596.60%
现金及现金等价物净增加额	<b>-26,461.05</b>	<b>10,414.99</b>	<b>-354.07%</b>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数。

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 9,954 万元，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金减少。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 28,223 万元，主要是本期收购子公司江苏永之清少数股权支付的现金增加。

## 五、主要财务指标分析

项目	指标	2022 年度	2021 年度
盈利能力	销售毛利率	22.73%	27.09%
	净资产收益率	-30.67%	4.83%
偿债能力	流动比率（倍）	0.79	1.06
	速动比率（倍）	0.72	1.01
	资产负债率	70.41%	57.13%
运营能力	应收账款周转率（次）	1.91	2.33
	存货周转率（次）	8.04	12.91

永清环保股份有限公司

董 事 会

2023年4月25日