

# 青岛惠城环保科技集团股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

青岛惠城环保科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2022 年度母公司及合并的利润表、2022 年度母公司及合并的现金流量表、2022 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2023]第 ZG11012 号）。现将公司财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、2022 年度主要财务指标

2022 年度，公司营业收入 36,323.20 万元，较上年同期增长 27.51%；归属于上市公司股东的净利润为 247.36 万元，较上年同期减少 78.96%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-803.08 万元，较上年同期减少 272.15%；经营活动产生的现金流量净额为-8586.64 万元，较上年同期增长 31.47%。具体情况如下：

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动%
营业收入(万元)	36,323.20	28,486.22	27.51%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	247.36	1,175.42	-78.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-803.08	466.51	-272.15%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-8,586.64	-12,529.88	31.47%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.12	-83.33%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.11	-81.82%
加权平均净资产收益率	0.33%	1.70%	-1.37%
项目	2022 度	2021 年度	增减变动%
资产总额（万元）	255,950.51	161,111.36	58.87%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	76,216.24	72,720.43	4.81%

公司本期营业收入 2022 年度较 2021 年增长 27.51%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 78.96%；净利润降幅较大的主要原因为：

报告期内宏观经济形势波动，国内经济及各行业发展存有诸多不确定性因素，在此情况下，公司积极推广新技术服务，增加产品销售种类，营业收入有所增长；

因国内外政治经济形势影响,炼化行业存在开工率不足或停产的情况,竞争激烈,催化剂销售单价及废催化剂处理处置单价降低,同时又受部分主要原材料、能源涨价,以及本报告期股权激励成本确认的影响,使得公司利润较同期有较大程度下滑。

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### (一) 资产结构分析

项目	金额(万元)		增减比率 (%)	占资产比重%	
	2022 年末	2021 年末		2022 年末	2021 年末
货币资金	13,558.77	22,444.77	-39.59	5.30	13.93
交易性金融资产	181.21	3,000.00	-93.96	0.07	1.86
应收账款	17,094.60	10,058.63	69.95	6.68	6.24
应收款项融资	219.00	138.02	58.67	0.09	0.09
预付款项	708.54	347.07	104.15	0.28	0.22
其他应收款	2,126.22	2,062.90	3.07	0.83	1.28
存货	10,684.13	8,508.77	25.57	4.17	5.28
其他流动资产	8,230.32	3,135.94	162.45	3.22	1.95
长期应收款	480.00	1,700.00	-71.76	0.19	1.06
长期股权投资	2,842.73	2,958.13	-3.90	1.11	1.84
投资性房地产	2,682.11	3,227.44	-16.90	1.05	2.00
固定资产	49,419.42	31,821.51	55.30	19.31	19.75
在建工程	125,885.75	50,505.00	149.25	49.18	31.35
无形资产	11,069.05	11,230.06	-1.43	4.32	6.97
商誉	174.66	174.66	0.00	0.07	0.11
递延所得税资产	667.74	391.67	70.48	0.26	0.24
其他非流动资产	5,984.54	9,406.79	-36.38	2.34	5.84
资产总计	255,950.51	161,111.36	58.87	100.00	100.00

2022 年期末主要资产项目较上期发生重大变化的情况分析如下:

1、货币资金 2022 年末余额较 2021 年末减少 39.59%，主要是去年收到可转债募集资金所致。

2、交易性金融资产 2022 年末余额较 2021 年末减少 93.96%，主要是上期购买理财产品本期到期赎回所致。

3、应收账款 2022 年末余额较 2021 年末增加 69.95%，主要是新开拓客户，款项尚未收回所致。

4、应收账款融资 2022 年末余额较 2021 年末增加 58.67%，主要是应收票据增加所致。

5、预付账款 2022 年末余额比 2021 年末增加 104.15%，主要是预付材料款增加所致。

6、其他流动资产 2022 年末余额较 2021 年末增加 162.45%，主要是待抵扣进项税增加所致。

7、长期应收款 2022 年末余额比 2021 年末减少 71.76%，主要是本期融资租赁到期，保证金收回所致。

8、固定资产 2022 年末余额较 2021 年末增加 55.30%，主要是在建工程转固所致。

9、在建工程 2022 年末余额较 2021 年末增加 149.25%，主要是在建项目投入增加所致。

10、递延所得税资产 2022 年末余额较 2021 年末增加 70.48%，主要是由于计提坏账准备及股权激励费用确认导致递延所得税资产增加所致。

11、其他非流动资产 2022 年末余额较 2021 年末减少 36.38%，主要是支付的在建项目预付账款减少所致。

## （二）负债结构分析

项目	金额（万元）		增减比率 （%）	占负债比重%	
	2022 年末	2021 年末		2022 年末	2021 年末
短期借款	15,818.36	5,506.18	187.28	8.81	6.23
应付票据	7,691.11	7,095.65	8.39	4.28	8.03
应付账款	9,406.71	7,386.63	27.35	5.24	8.36
合同负债	1,131.31	13.27	8,425.01	0.63	0.02
应付职工薪酬	765.42	811.88	-5.72	0.43	0.92
应交税费	435.15	111.58	289.99	0.24	0.13
其他应付款	28,069.72	10,056.39	179.12	15.64	11.38
一年内到期的非流动负债	11,373.14	2,475.01	359.52	6.33	2.80
其他流动负债	4,944.38	464.34	964.82	2.75	0.53
长期借款	67,723.55	24,200.00	179.85	37.72	27.38
应付债券	24,052.16	25,999.42	-7.49	13.40	29.41
长期应付款	5,147.93	996.03	416.84	2.87	1.13
递延收益	2,968.31	3,274.55	-9.35	1.65	3.70
负债合计	179,529.81	88,390.93	103.11	100.00	100.00

2022 年期末主要负债项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、短期借款 2022 年末余额较 2021 年末增加幅度较大，主要是公司银行贷

款增加所致。

2、合同负债 2022 年末余额较 2021 年末增加幅度较大，主要子公司预收账款增加所致。

3、其他应付账款 2022 年末余额较 2021 年末增加 179.12%，主要是项目建设应支付工程项目款项增加所致。

4、一年内到期的非流动负债 2022 年末余额较 2021 年末增加幅度较大，主要是一年内到期的长期借款增加所致。

5、其他流动负债 2022 年末余额较 2021 年末增加 964.82%，主要是已背书未到期的票据，承兑银行信用等级较低，不满足终止确认条件还原所致。

6、长期借款 2022 年末余额较 2021 年末增加幅度较大，主要是为新建项目增加的固定资产贷款所致。

7、长期应付款 2022 年末余额较 2021 年末增加 416.84%，主要是本期新增融资租赁所致。

### （三）股东权益结构分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）	占股东权益比重	
	2022 年末	2021 年末		2022 年末	2021 年末
股本	10,242.09	10,000.00	2.42	13.40	13.75
其他权益工具	5,167.83	5,933.72	-12.91	6.76	8.16
资本公积	44,203.34	40,008.20	10.49	57.84	55.02
其他综合收益	85.02	7.89	977.16	0.11	0.01
盈余公积	2,639.28	2,639.28	0.00	3.45	3.63
未分配利润	13,878.67	14,131.34	-1.79	18.16	19.43
所有者权益合计	76,420.70	72,720.43	5.09	100.00	100.00

2022 年期末主要股东权益项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

其他综合收益 2022 年期末余额较 2021 年期末余额增加幅度较大，主要是外币财务报表折算差额所致。

### （四）盈利情况分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）
	2022 年度	2021 年度	
营业收入	36,323.20	28,486.22	27.51
营业成本	28,497.04	20,422.67	39.54
税金及附加	517.81	419.16	23.53
销售费用	1,338.62	1,164.75	14.93
管理费用	4,457.06	3,609.55	23.48
研发费用	1,595.66	1,711.96	-6.79

财务费用	-2.65	253.23	-101.05
其他收益	904.22	574.89	57.29
投资收益	-43.65	265.32	-116.45
信用减值损失	-786.25	-287.02	-173.94
资产处置收益	4.36	-19.59	-122.25
营业外收入	25.45	23.34	9.03
营业外支出	7.00	10.41	-32.73
所得税费用	-71.02	246.48	-128.81
净利润	269.01	1,175.42	-77.11

2022 年主要项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

- 1、财务费用 2022 年较 2021 年减少 101.05%，主要是汇兑收益增加所致。
- 2、其他收益 2022 年较 2021 年增加 57.29%，主要是公司收到政府补助增加所致。
- 3、投资收益 2022 年较 2021 年减少 116.45%，主要是对参股公司的投资损失。
- 4、信用减值损失 2022 年较 2021 年增加 173.94%，主要是计提的应收账款及其他应收款坏账损失所致。

#### （五）现金流量分析

项目	金额（万元）		增减比率 （%）
	2022 年度	2021 年度	
经营活动产生的现金流量净额	-8,586.64	-12,529.88	31.47
投资活动产生的现金流量净额	-64,891.85	-37,098.92	-74.92
筹资活动产生的现金流量净额	64,190.73	56,177.01	14.27
汇率变动对现金及现金等价物的影响	76.78	1.88	3,981.05
现金及现金等价物净增加额	-9,210.98	6,550.09	-240.62

1、本期比上期有所改善的主要原因是本期收入增加，回收货款增加；本期为负的主要原因：一是本期贷款回收的银行承兑汇票未纳入现金流量表中；二是经营性应收项目增加，导致现金流占用所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期为-64,891.85 万元，较上年下降较大，主要是项目建设支出增加所致。

青岛惠城环保科技集团股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 20 日