

河南百川畅银环保能源股份有限公司

2022年度财务决算报告

本公司2022年度财务报表已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的安永华明（2023）审字第61309953_R01号的《审计报告》。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

公司 2022 年度财务决算情况如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	同比增减
营业收入	444,959,530.46	499,322,942.27	-10.89%
归属于上市公司股东的净利润	37,683,919.74	109,008,641.17	-65.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,134,914.48	110,807,713.68	-48.44%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.76	-69.74%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.76	-69.74%
加权平均净资产收益率（%）	2.53	8.52	5.99%
经营活动产生的现金流量净额	128,654,482.06	121,707,985.74	5.71%
资产总额	1,878,974,530.92	1,803,447,898.27	4.19%
归属于上市公司股东的净资产	1,495,480,191.83	1,469,148,079.25	1.79%

二、资产状况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	同比增减
货币资金	121,622,801.32	164,308,054.78	-25.98%
应收票据	260,000.00	640,000.00	-59.38%

应收账款	435,212,006.18	432,094,877.79	0.72%
预付款项	24,046,207.63	8,674,401.59	177.21%
其他应收款	14,963,490.85	20,958,764.94	-28.61%
存货	39,227,638.07	47,135,129.73	-16.78%
合同资产	133,825,174.87	110,454,988.97	21.16%
一年内到期的非流动资产	4,733,326.43	4,258,605.04	11.15%
其他流动资产	31,175,602.75	32,591,136.82	-4.34%
长期应收款	8,521,557.75	13,477,916.36	-36.77%
长期股权投资	56,264,705.95	52,711,264.25	6.74%
其他非流动金融资产	14,687,000.00	17,570,000.00	-16.41%
固定资产	618,322,000.90	603,237,856.60	2.50%
在建工程	85,222,961.75	40,189,348.39	112.05%
使用权资产	30,269,713.90	26,098,511.03	15.98%
无形资产	16,780,077.46	13,270,283.14	26.45%
商誉	55,124,628.45	55,124,628.45	0.00%
长期待摊费用	110,181,555.03	116,397,892.75	-5.34%
递延所得税资产	3,485,766.92	4,438,687.01	-21.47%
其他非流动资产	75,048,314.71	39,815,550.63	88.49%

1、货币资金余额较上期末减少 25.98%，主要是上期公司完成 IPO 上市，募集资金到位，筹资活动现金流入金额较大。

2、预付账款余额较上期末增长 177.21%，主要是本期购买商品预付的资金增加所致。

3、长期应收款余额较上期末减少 36.77%，主要是本期融资租赁保证金减少所致。

4、在建工程余额较上期末增长 112.05%，主要是尚未完工的沼气、国际项目增加所致。

5、其他非流动资产余额较上期末增长 88.49%，主要是预付设备和工程款增加所致。

三、负债状况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	同比增减
短期借款	156,042,245.34	67,242,040.30	132.06%
应付票据	2,002,214.75	21,012,261.41	-90.47%
应付账款	72,931,139.58	73,970,110.87	-1.40%
合同负债	23,580.16	313,268.09	-92.47%
应付职工薪酬	18,356,074.46	20,418,021.17	-10.10%
应交税费	13,734,168.12	17,264,845.42	-20.45%
其他应付款	9,395,854.92	6,507,535.52	44.38%
一年内到期的非流动负债	40,813,690.62	45,137,206.26	-9.58%
其他流动负债	1,992,301.42	3,562,025.95	-44.07%
长期借款	36,494,230.00	19,000,000.00	92.07%
租赁负债	21,802,423.98	18,064,661.99	20.69%
长期应付款	2,400,262.41	31,236,500.31	-92.32%
递延所得税负债	2,195,686.55	3,261,108.30	-32.67%

- 1、短期借款余额较上期末增长 132.06%，主要是本期短期流动资金贷款增加所致。
- 2、应付票据余额较长期末减少 90.47%，主要是本期开具的银行承兑汇票金额减少所致。
- 3、长期借款较上期末增长 92.07%，主要是本期长期流动资金贷款增加所致。
- 4、长期应付款余额较上期末下降 92.32%，主要是应付售后回租款减少所致。

四、所有者权益状况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	同比增减
股本/实收资本	160,434,469.00	160,434,469.00	0.00%
资本公积	686,186,506.65	686,186,506.65	0.00%
其他综合收益	-278,960.73	178,756.44	-256.06%

专项储备	15,453.89	-	-
盈余公积	48,629,754.57	35,771,847.72	35.94%
未分配利润	600,492,968.45	586,576,499.44	2.37%
归属于母公司所有者权益合计	1,495,480,191.83	1,469,148,079.25	1.79%

盈余公积余额较上期末增长 35.94%，主要是母公司计提法定盈余公积所致。

五、经营成果情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
营业收入	444,959,530.46	499,322,942.27	-10.89%
营业成本	308,041,926.89	294,436,463.72	4.62%
税金及附加	4,501,358.23	6,329,096.77	-28.88%
销售费用	533,460.31	-	-
管理费用	83,908,656.80	91,487,589.34	-8.28%
研发费用	6,156,107.80	6,563,097.47	-6.20%
财务费用	8,999,010.22	15,701,496.82	-42.69%
其他收益	42,829,049.16	54,614,607.13	-21.58%
投资收益	2,553,261.49	838,638.23	204.45%
公允价值变动收益	-2,883,000.00	-430,000.00	570.47%
信用减值损失	-3,766,448.44	-12,798,334.90	-70.57%
资产减值损失	-8,763,738.88	2,500,380.23	-450.50%
营业外收入	426,741.32	4,611,086.23	-90.75%
营业外支出	18,354,359.38	12,913,589.01	42.13%
利润总额	44,860,515.48	121,227,986.06	-62.99%
所得税费用	9,161,637.20	13,317,357.56	-31.21%
净利润	35,698,878.28	107,910,628.50	-66.92%

1、营业收入较上年同期下降 10.89%，主要是本期新增项目未确认补贴收入所致。

2、财务费用较上年同期下降 42.69%，主要是本期融资租赁利息支出减少所致。

- 3、投资收益较上年同期增加 204.45%，主要是长期股权投资收益增加所致。
- 4、公允价值变动损益较上年同期增加 570.47%，主要是其他非流动金融资产损失增加所致。
- 5、信用减值损失较上年同期减少 70.57%，主要是应收电价补贴较上年同期减少，应收账款坏账损失减少所致。
- 6、本报告期内，资产减值损失较上年同期增加 450.50%，主要是由于气量不足导致发电效率不及预期、垃圾场堆体整形工程、新设焚烧厂影响垃圾进厂量等原因，根据测试结果计提了个别沼气发电项目的资产减值准备。

六、现金流量情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	165,618,929.06	121,707,985.74	36.08%
投资活动产生的现金流量净额	-247,368,407.47	-257,551,938.56	-3.95%
筹资活动产生的现金流量净额	45,969,335.13	247,982,028.46	-81.46%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	212,478.07	-27,971.51	-859.62%
现金及现金等价物净增加额	-35,567,665.21	112,110,104.13	-131.73%

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加 36.08%，主要是应收电价补贴较上年同期减少所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 81.46%，主要是上期公司 IPO 上市，募集资金到位，筹资活动现金流入金额较大。

河南百川畅银环保能源股份有限公司

2023 年 3 月 30 日