

安徽超越环保科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

公司截至 2022 年 12 月 31 日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）依照中国注册会计师独立审计准则审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、基本情况

2022 年，公司实现营业收入 21,108.65 万元，比上年同期下降 6.69%；实现利润总额-2,743.23 万元，比上年同期下降 129.45%；实现归属于母公司净利润-2,162.56 万元，比上年同期下降 125.24%。

二、主要财务指标

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减(%)
营业收入	21,108.65	22,622.01	-6.69%
归属于上市公司股东的净利润	-2,162.56	8,566.98	-125.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,733.15	6,766.68	-140.39%
经营活动产生的现金流量净额	4,082.24	14,304.08	-71.46%
基本每股收益（元/股）	-0.23	1.09	-121.10%
稀释每股收益（元/股）	-0.23	1.09	-121.10%
加权平均净资产收益率	-2.39%	13.99%	-16.38%
资产总额	118,381.40	110,279.02	7.35%
归属于上市公司股东的净资产	87,113.67	91,483.87	-4.78%

三、会计报表主要项目的说明

(一) 资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比增减额	增减%
流动资产：	38,716.57	62,531.03	-23,814.46	-38.08%
货币资金	14,573.28	40,162.83	-25,589.55	-63.71%
应收票据	473.60	459.02	14.58	3.18%
应收款项融资	193.24	394.15	-200.91	-50.97%
应收账款	17,022.09	17,519.53	-497.44	-2.84%
预付款项	1,146.81	173.75	973.06	560.03%
其他应收款	765.50	215.12	550.38	255.85%
存货	936.00	974.51	-38.51	-3.95%
其他流动资产	3,606.05	2,632.12	973.93	37.00%
非流动资产：	79,663.83	47,748.00	31,915.83	66.84%
固定资产	50,337.50	23,599.22	26,738.28	113.30%
在建工程	12,702.68	15,605.28	-2,902.60	-18.60%
无形资产	10,322.51	3,165.94	7,156.57	226.05%
使用权资产	-	14.64	-14.64	-100.00%
长期待摊费用	321.98	120.42	201.56	167.38%
递延所得税资产	836.10	255.43	580.67	227.33%
其他非流动资产	5,143.05	4,987.07	155.98	3.13%

变化较大项目说明：

- 1、货币资金的减少，主要是项目投资所致；
- 2、应收款项融资的减少，主要是应收票据减少所致；
- 3、预付款项的增加，主要是支付“揭榜挂帅”项目预付款所致；
- 4、其他应收款的增加，主要是惠宏项目代付土地款所致；

5、其他流动资产的增加，主要是公司项目投资进项税增加所致；

6、固定资产的增加，主要是募投项目及子公司汽车拆解项目投资增加建设；

7、无形资产的增加，主要是公司及子公司购置土地所致；

8、长期待摊费用的增加，主要是公司绿化费用转入所致；

9、递延所得税资产的增加，主要是亏损形成的可抵扣暂时性差异。

（二）负债和所有者权益

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比增减额	增减%
流动负债：	19,364.08	14,325.26	5,038.82	35.17%
短期借款	3,003.36	1,001.12	2,002.24	200.00%
应付账款	11,100.01	7,607.63	3,492.38	45.91%
应付票据	1,500.00	-	1,500.00	-
合同负债	765.82	1,290.76	-524.94	-40.67%
应付职工薪酬	660.17	557.55	102.62	18.41%
应交税费	276.48	668.31	-391.83	-58.63%
其他应付款	231.82	647.39	-415.57	-64.19%
一年内到期的非流动负债	1,447.34	2,401.48	-954.14	-39.73%
其他流动负债	379.08	151.02	228.06	151.01%
非流动负债：	11,902.65	4,469.89	7,432.76	166.29%
长期借款	1,920.00	2,203.88	-283.88	-12.88%
预计负债	7,648.42	1,024.80	6,623.62	646.33%
租赁负债	-	2.82	-2.82	-100.00%

长期应付款	-	836.1	-836.10	-100.00%
递延收益	2,334.23	402.3	1,931.93	480.22%
股东权益：	87,113.67	91,483.87	-4,370.20	-4.78%
股本	9,425.33	9,425.33	-	-
资本公积	54,324.24	54,324.24	-	-
专项储备	1,097.66	948.98	148.68	15.67%
盈余公积	2,693.94	2,693.94	-	-
未分配利润	19,572.48	24,091.38	-4,518.90	-18.76%

变化较大项目说明：

- 1、短期借款的增加，主要是日常经营增加融资所致；
- 2、应付账款的增加，主要项目投资形成的应付款项所致；
- 3、合同负债的减少，主要当期处置去年存量危废所致；
- 4、应交税费的减少，主要是利润下降计提企业所得税减少所致；
- 5、其他应付款的减少，主要是本年度支付 2021 年融资费用所致；
- 6、一年内到期的非流动负债的减少，主要是本期归还借款所致；
- 7、其他流动负债的增加，主要应收票据增加所致；
- 8、预计负债的增加，主要计提填埋场退役费所致；
- 9、递延收益的增加，主要本期收到与资产相关的政府补助所致；
- 10、未分配利润的减少，主要是本年亏损所致。

（三）经营情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减%
一、营业收入	21,108.65	22,622.01	-1,513.36	-6.69%

二、营业成本	19,511.29	12,016.78	7,494.51	62.37%
三、税金及附加	354.60	279.72	74.88	26.77%
四、销售费用	717.21	678.42	38.79	5.72%
五、管理费用	1,984.38	1,567.27	417.11	26.61%
六、研发费用	912.99	1,044.85	-131.86	-12.62%
七、财务费用	321.83	294.36	27.47	9.33%
八、其他收益	834.59	2,146.27	-1,311.68	-61.11%
九、信用减值损失(损失以“-”号填列)	-619.78	456.32	-1076.10	-235.82%
十、资产减值损失(损失以“-”号填列)	-101.21	0	101.21	-
十一、资产处置收益(损失以“-”号填列)	0.00	-23.05	23.05	-100.00%
十二、营业利润	-2,580.04	9,320.17	-11,900.21	-127.68%
十三、营业外收支净额	-163.20	-5.23	-157.97	3020.44%
十四、利润总额	-2,743.23	9,314.94	-12,058.17	-129.45%
十五、所得税费用	-580.68	747.96	-1,328.64	-177.63%
十六、净利润	-2,162.56	8,566.98	-10,729.54	-125.24%

变化较大项目说明：

1、营业成本的增加，主要原因是家电拆解业务量上升，填埋业务计提退役费，同时废酸业务开展增加了经营成本所致；

2、税金及附加的增加，主要是本年度新增的土地和房产所计提的税金增加所致；

3、管理费用的增加，主要是管理人员增加导致工资上升，同时信用评级费用列支所致；

- 4、其他收益的减少，主要是上年度收到上市奖励政府补助所致；
- 5、信用减值损失的增加，主要系本年度应收账款计提坏账准备所致；
- 6、资产减值损失的增加，主要系计提存货跌价减值所致；
- 7、营业外收支净额的增加，主要系资产毁损报废所致。

（四）现金流量情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	4,082.24	14,304.08	-10,221.84	-71.46%
经营活动现金流入量	24,384.59	30,991.54	-6,606.95	-21.32%
经营活动现金流出量	20,302.35	16,687.46	3,614.89	21.66%
二、投资活动产生的现金流量净额	-27,821.30	-18,944.37	-8,876.93	46.86%
投资活动现金流入量	4.56	800	-795.44	-99.43%
投资活动现金流出量	27,825.85	19,744.37	8,081.48	40.93%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,364.56	38,394.62	-41,759.18	-108.76%
筹资活动现金流入量	4,000.00	45,988.07	-41,988.07	-91.30%
筹资活动现金流出量	7,364.56	7,593.45	-228.89	-3.01%

变化较大项目说明：

- 1、经营活动现金流入小计同比下降 21.32%，主要原因是本年度期初应收账款余额较去年减少，本年度回款基本保持平稳的情况下，较去年同期下降；

2、经营活动现金流出小计同比增加 21.66%，主要原因是家电拆解量提高，原料采购量上升，经营活动现金流出较去年同期上升；

3、投资活动现金流入小计同比下降 99.43%，主要本年度未进行票据融资所致；

4、投资活动现金流出小计同比增加 40.93%，主要是募投项目研发中心建设投入增加，同时汽车拆解及锂电池拆解项目开工建设所致；

5、筹资活动现金流入小计同比下降 91.30%，主要系去年新股发行上市，募集资金到账，另本年度归还短期借款及 2021 年度股东分红所致。

以上数据均为合并数据。

安徽超越环保科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 14 日