

圣元环保股份有限公司 2022 年度财务决算报告

圣元环保股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照《企业会计准则》的相关规定进行了财务核算。2022年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司2022年的财务状况和经营成果，现将2022年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2022 年度主要财务数据

2022 年，公司围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，各项业务稳步推进。公司全年实现营业收入 175,153.41 万元，比去年同期减少 24.94%；实现净利润 17,908.33 万元，同比减少 62.71%；归属于上市公司股东的净利润 18,019.44 万元，比上年同期减少 62.49%；归属于上市公司股东的所有者权益 336,146.46 万元，比去年同期增加 4.13%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 17,046.06 万元，同比减少 59.58%。

二、2022 年度主要财务指标及其变动情况

单位：万元

报表项目	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	2021 年 12 月 31 日 /2021 年度	变动比率	变动额
总资产	841,020.07	782,029.17	7.54%	58,990.90
归属于母公司所有者权益合计	336,146.46	322,813.46	4.13%	13,333.00
经营活动产生的现金流量净额	76,756.64	38,562.34	99.05%	38,194.31

额				
营业收入	175,153.41	233,339.46	-24.94%	-58,186.05
归属于母公司所有者的净利润	18,019.44	48,038.23	-62.49%	-30,018.79
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,046.06	42,174.06	-59.58%	-25,128.00
加权平均净资产收益率	5.47%	16.06%	-65.94%	-10.59%
基本每股收益	0.6631	1.7678	-62.49%	-1.10
稀释每股收益	0.6631	1.7678	-62.49%	-1.10

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产、负债和股东权益情况

1、资产构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 841,020.07 万元，资产构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2022/12/31	2021/12/31	变动比率	变动原因
货币资金	36,331.61	9,958.39	264.83%	主要系期末收回较多往年国补电费收入。
交易性金融资产	1,651.27	26,354.08	-93.73%	主要系理财减少。
应收票据	287.80	333.80	-13.78%	
应收账款	86,598.37	87,223.78	-0.72%	
应收款项融资	58.00		100.00%	归属于应收款项融资的应收票据。
预付款项	1,420.85	732.98	93.85%	主要系公司生

				产规模扩大，采购总金额增加，预付的材料款及零配件等增加。
其他应收款	1,330.66	1,193.51	11.49%	
存货	6,053.69	4,622.38	30.96%	主要系公司生产规模扩大，材料及零配件增加。
合同资产		448.56	-100.00%	主要系收回合同资产权利。
其他流动资产	23,226.18	21,243.31	9.33%	
长期股权投资	1,770.18	2,769.39	-36.08%	主要系并购控股圣元东大，长期股权投资减少。
其他非流动金融资产	38,491.94	29,780.85	29.25%	主要系前海股权基金投资实缴增加 7500 万并确认公允价值变动损益。
固定资产	52,110.04	50,562.22	3.06%	
在建工程	1,916.84	817.51	134.47%	主要系酒店、实验室、技改工程等在建工程增加。
使用权资产	1,236.28	359.34	244.04%	主要系租赁资产增加。
无形资产	566,598.68	528,377.05	7.23%	
长期待摊费用	9,863.23	8,463.07	16.54%	
递延所得税资产	3,994.88	3,077.15	29.82%	主要系可抵扣暂时性差异产生的所得税资产增加。
其他非流动资产	8,079.57	5,711.83	41.45%	主要系预付土地款、设备款及

				融资保证金增加。
资产总计	841,020.07	782,029.17	7.54%	

2、负债结构及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 504,296.71 万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2022/12/31	2021/12/31	变动比率	变动原因
短期借款	5,755.63	2,554.00	125.36%	主要系短期借款增加。
衍生金融负债		30.29	-100.00%	主要系衍生金融负债到期所致。
应付账款	71,302.37	75,988.53	-6.17%	
应付职工薪酬	2,531.30	2,771.12	-8.65%	
应交税费	3,682.08	2,389.96	54.06%	主要系期末应交企业所得税及契税增加。
其他应付款	787.85	763.81	3.15%	
一年内到期的非流动负债	58,570.57	44,070.46	32.90%	一年内到期的长期借款和长期应付款重分类。
其他流动负债	90.00	333.80	-73.04%	主要系已背书未终止确认的应收票据减少。
长期借款	326,018.62	313,146.47	4.11%	
租赁负债	1,124.68	336.57	234.16%	租赁资产增加，相应计提的租赁负债增加

长期应付款	22,889.35	7,507.62	204.88%	主要系报告期内新增融资款所致。
预计负债	5,548.04	4,253.07	30.45%	主要系新投产项目设计的特许经营项目后续更新支出。
递延收益	3,510.16	2,784.99	26.04%	主要系政府补贴增加。
递延所得税负债	2,486.05	2,277.08	9.18%	
负债合计	504,296.71	459,207.78	9.82%	

3、股东权益结构及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，归属于母公司股东的所有者权益为 336,146.46 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：万元

报表项目	2022/12/31	2021/12/31	变动比率	变动原因
股本	27,174.11	27,174.11		
资本公积	141,362.76	141,363.22	0.00%	
专项储备	69.49		100.00%	主要系按照新规定计提的安全生产费用。
盈余公积	7,655.08	5,044.88	51.74%	主要系计提法定盈余公积金。
未分配利润	159,885.02	149,231.24	7.14%	
归属于母公司所有者权益合计	336,146.46	322,813.46	4.13%	

(二) 经营成果情况

单位：万元

报表项目	2022 年度	2021 年度	变动比率	变动原因
一、营业总收入	175,153.41	233,339.46	-24.94%	主要系 1、上年同期存在较多在建项目，确认的 PPP 建造服务收入高于本期；2、上年同期莆田圣元三期、南安圣元三期、曹县圣元一期、郓城圣元二期纳入可再生能源补贴项目清单，一次性确认自开始运营至正式纳入可再生能源补贴项目清单期间的累计国补收入。
营业成本	122,846.13	160,613.40	-23.51%	主要系上年同期存在较多在建项目，确认的 PPP 建造服务成本高于本期。
税金及附加	1,870.97	1,662.04	12.57%	

管理费用	10,762.68	8,598.95	25.16%	主要系报告期运营公司增加，规模扩大，人员薪酬和管理费用增加。
研发费用	1,474.04	1,409.54	4.58%	
财务费用	20,419.60	15,811.37	29.15%	贷款总额增加，利息支出增加，另外新项目投产，资本化利息减少。
其他收益	5,008.40	6,734.62	-25.63%	主要系垃圾处理收入改为免税，退税收入减少。
投资收益	-26.76	465.82	-105.74%	主要系报告期内参股公司的利润减少。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,319.51	8,781.60	-84.97%	主要系上年同期初始投资中原前海基金，初始投资公允价值变动损益较高。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,186.99	-3,478.54	-65.88%	主要系本期收回大量往年国补，坏账损失冲回较多。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	23.61	-23.61	-200.00%	主要系收回合同资产，减值冲回。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22.61	-2.20	927.73%	主要系资产处置损失增加。
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,895.15	57,721.84	-60.34%	
营业外收入	17.63	0.35	4,937.14%	主要系并购圣元东大产

营业外支出	346.75	1,435.92	-75.85%	生的负商誉。 主要系上年同期捐赠支出较多。
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,566.03	56,286.28	-59.91%	主要系 1、上年同期莆田圣元三期、南安圣元三期、曹县圣元一期、郓城圣元二期纳入可再生能源补贴项目清单，一次性确认自开始运营至正式纳入可再生能源补贴项目清单期间的累计国补收入；2、上年同期初始投资中原前海基金，初始投资公允价值变动损益较高 3、根据《企业会计准则解释第 15 号》对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将净额冲减固定资产成本，同时对上年同期数进行追溯调整，上年同期存在较多试运行项目，试运行利润较高；4、受国内客观环境影响，部分时间部

				分区域统筹垃圾无法进场，部分公司垃圾量不饱和，产能利用率下降，收入减少；5、新投产项目尚未纳入可再生能源补贴项目清单，暂未确认相应国补收入，毛利率较低，业绩尚无法完全体现。
所得税费用	4,657.70	8,260.94	-43.62%	主要系公司上年同期利润较高。
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,908.33	48,025.33	-62.71%	同利润总额变化原因。

(三) 现金流量情况

单位：万元

报表项目	2022 年度	2021 年度	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	76,756.64	38,562.34	99.05%	主要系销售商品提供劳务收到的现金大幅增加，其中收到较多往年国补收入
投资活动产生的现金流量净额	-67,398.49	-87,548.06	-23.02%	主要系本期在建工程较少，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	17,891.38	32,823.43	-45.49%	主要系本期偿还借款本金和利息增加
现金及现金等价物净增加额	27,249.54	-16,162.29	-268.60%	

圣元环保股份有限公司董事会

2022 年 4 月 20 日