

湖南军信环保股份有限公司

2022 年度财务决算报告

湖南军信环保股份有限公司 2022 年财务报表,经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了标准无保留意见的审计报告,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,公允反映了湖南军信环保股份有限公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下:

一、报表合并对象和合并范围

母公司:湖南军信环保股份有限公司

全资子公司:湖南平江军信环保有限公司

控股子公司:浦湘生物能源股份有限公司

控股子公司:湖南浦湘环保能源有限公司

二、主要财务数据和指标

2022 年,公司实现营业收入 157,058.67 万元(其中建设期服务收入 8,373.82 万元),除建设期服务收入外同比增加 12.81%;实现净利润 58,743.84 万元,比上年增加 8.91%,其中,归属于母公司股东的净利润为 46,619.69 万元,同比增长 4.37%。基本每股收益 1.2404 元。截止 2022 年 12 月 31 日,公司资产总额 977,670.71 万元,比 2021 年末增加 230,384.55 万元,增幅 30.83%。报告期内,在董事会的正确领导下,在管理层以及全体员工的共同努力下,公司的财务状况、经营业绩均保持了稳定良好的发展态势。

主要财务数据和指标如下:

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入(元)	1,570,586,685.82	2,078,788,673.52	-24.45%
归属于上市公司股东的净利润(元)	466,196,905.82	446,693,328.95	4.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	423,856,632.47	440,800,262.74	-3.84%

经营活动产生的现金流量净额（元）	790,227,308.11	809,110,383.52	-2.33%
基本每股收益（元/股）	1.2404	1.4527	-14.61%
稀释每股收益（元/股）	1.2404	1.4527	-14.61%
加权平均净资产收益率	11.51%	21.07%	-9.56%
	2022 年末	2021 年末	
资产总额（元）	9,776,707,108.52	7,472,861,581.33	30.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,993,250,078.83	2,353,607,237.84	112.15%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况

（一）资产及负债情况同比分析：

	2022 年末		2022 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额（元）	占总资产 比例	金额（元）	占总资产 比例		
货币资金	1,037,792,829.72	10.61%	779,218,786.94	10.43%	0.18%	
应收账款	562,881,719.57	5.76%	295,106,985.55	3.95%	1.81%	主要系业务规模增加所致
合同资产	27,842,451.06	0.28%	25,480,393.06	0.34%	-0.06%	
存货	19,072,247.82	0.20%	15,913,520.97	0.21%	-0.01%	
固定资产	13,626,480.81	0.14%	12,652,638.49	0.17%	-0.03%	
在建工程	19,946,694.06	0.20%	5,265,800.30	0.07%	0.13%	
使用权资产	8,121,592.34	0.08%	8,343,978.14	0.11%	-0.03%	
短期借款			71,930,352.97	0.96%	-0.96%	
合同负债	266,761.17	0.00%	306,422.76	0.00%	0.00%	

长期借款	2,563,740,352.97	26.22%	2,801,150,000.00	37.48%	-11.26%	主要系因本期归还长期借款本金大于本期收到的贷款
租赁负债	8,097,561.55	0.08%	8,099,898.13	0.11%	-0.03%	
无形资产	5,713,858,907.93	58.44%	5,838,698,869.12	78.13%	-19.69%	主要因本期无形资产摊销的原因，导致无形资产账面价值同比减少
交易性金融资产	1,672,675,235.87	17.11%	0.00	0.00%	17.11%	主要因本期进行现金管理，本金及公允价值变动列示在交易性金融资产
债权投资	222,526,893.69	2.28%	0.00	0.00%	2.28%	期末余额主要为本期进行的委托贷款和购买的大额存单

(二) 所有者权益情况:

项目	期末数 (元)	期初数 (元)	同比增减	说明
股本	410,010,000.00	205,000,000.00	100.00%	主要因本期发行股份增加股本及资本公积转增股本
资本公积	2,546,874,222.83	474,569,087.66	436.67%	主要因本期发行股份增加资本公积
盈余公积	114,549,987.45	101,308,286.97	13.07%	主要因本期提取法定盈余公积，盈余公积增加
未分配利润	1,921,815,868.55	1,572,729,863.21	22.20%	主要因本期利润的结转，未分配利润增加
归属于母公司所有者权益合计	4,993,250,078.83	2,353,607,237.84	112.15%	主要因本期发行股份资本公积增加，所有者权益增加，归属母

				公司所有者权益相应增加
少数股东权益	546,315,050.63	434,057,985.16	25.86%	主要因本期子公司所有者权益变动引起
所有者权益合计	5,539,565,129.46	2,787,665,223.00	98.72%	主要因本期发行股份资本公积增加，所有者权益增加

(三) 经营情况:

项目	本年(元)	上年(元)	变动比例	说明
营业收入	1,570,586,685.82	2,078,788,673.52	-24.45%	本期确认的建设期服务收入为 8373.82 万元，上期确认的建设期服务收入为 7.61 亿元，同比下降 88.99%，除去建设期服务收入的影响本期营业收入同比增长 12.81%
营业成本	682,244,533.74	1,284,653,432.62	-46.89%	本期确认的建设期服务成本为 8373.82 万元，上期确认的建设期服务成本为 7.61 亿元，同比下降 88.99%，除去建设期服务成本的影响本期营业成本同比增长 14.25%
税金及附加	32,619,472.08	29,734,887.97	9.70%	主要因垃圾焚烧(二期)项目投入运营，本期按全年缴纳房产税
管理费用	113,952,729.54	106,866,036.67	6.63%	主要因本期职工薪酬增加
研发费用	50,993,113.20	47,944,368.91	6.36%	主要因公司加大研发力度，增加研发投入
财务费用	147,685,763.34	110,193,449.13	34.02%	主要因垃圾焚烧(二期)项目投入运营，本期项目借款利息全部费用化
公允价值变动收益	37,789,270.96	0.00	100%	本期金额为现金管理公允价值变动所形成的收益
信用减值损失	-11,332,928.78	20,107,561.53	156.36%	主要因公司业务规模增大应收账款增加，应收账款计提的坏账准备增加
资产减值损失	-680,174.25	213,004.68	419.32%	主要因公司业务规模增大合同资产增大，合同资产计提的坏账准备增加

营业外收入	5,763,391.08	4,113,714.57	40.10%	主要因本期收到的计入营业外收入的政府补助统计增加
营业外支出	647,574.76	131,277.97	393.29%	主要系本期新增处置无形资产损失
所得税费用	36,479,995.92	34,600,233.09	5.43%	

(四) 现金流量情况:

类别	本年(元)	上年(元)	变动比例	说明
经营活动产生的现金流量净额	790,227,308.11	809,110,383.52	-2.33%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,278,239,579.59	-909,365,573.03	-150.53%	主要因本期现金管理买入流出和到期赎回的影响
筹资活动产生的现金流量净额	1,751,048,925.15	226,525,001.41	673.00%	主要因本期收到募集资金及按还款计划,本期归还贷款本金同比增长,同时因借款规模同比增加,导致本期归还利息金额同比增长
现金及现金等价物净增加额	263,036,653.67	126,269,811.90	108.31%	投资活动与筹资活动的影响使得现金及现金等价物净增加额变动较大

湖南军信环保股份有限公司董事会

2023年4月21日