

南方中金环境股份有限公司 2022 年年度财务报告

报告期内，公司财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》和公司相关财务管理制度的规定进行了财务核算。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中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并被出具了中兴华审字（2023）第 020756 号标准无保留意见的《审计报告》。现将 2022 年度财务决算情况报告如下（单位：万元）：

一、公司经营情况

1. 主要经营数据

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|------------------------|------------|------------|---------|--------------------------------------|
| 营业总收入 | 526,416.02 | 518,650.19 | 1.50% | 主要系本期通用设备制造业和环保运营收入增加、废弃资源综合利用收入减少所致 |
| 营业利润 | 19,020.18 | -71,832.60 | 126.48% | 主要系上期计提大额资产减值，本期经营状况向好，盈利所致 |
| 利润总额 | 18,882.14 | -72,201.60 | 126.15% | |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 11,552.12 | -77,919.75 | 114.83% | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 7,074.22 | -79,389.73 | 108.91% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 37,754.07 | 40,415.53 | -6.59% | 主要系本期销售回款减少 |
| 资产总额 | 826,285.02 | 796,140.03 | 3.79% | 主要系应收账款、固定资产增加，存货、其他流动资产减少综合影响所致 |
| 负债总额 | 596,196.11 | 578,625.46 | 3.04% | 主要系本期带息负债略有增加所致 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 215,143.76 | 203,672.69 | 5.63% | 主要系本期盈利所致 |

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|-----------------|------------|------------|---------|---------------|
| 总股本 | 192,308.82 | 192,343.82 | -0.02% | 主要系本期注销回购股份所致 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.06 | -0.41 | 114.63% | 主要系本期盈利所致 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.06 | -0.41 | 114.63% | |
| 加权平均净资产收益率 | 5.50% | -32.15% | 117.11% | |

2. 营业收入和成本情况

| 业务类型 | 2022 年 | | | 2021 年 | | |
|-------------|------------|------------|---------|------------|------------|---------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 通用设备制造业 | 425,841.18 | 275,877.90 | 35.22% | 407,200.80 | 251,772.65 | 38.17% |
| 危废处置与资源回收利用 | 20,780.82 | 23,430.01 | -12.75% | 49,865.35 | 41,410.95 | 16.95% |
| 勘察设计 | 33,113.30 | 19,938.13 | 39.79% | 35,865.17 | 21,187.42 | 40.92% |
| 环保咨询与工程 | 22,652.17 | 25,703.02 | -13.47% | 21,529.39 | 18,632.62 | 13.45% |
| 环保运营 | 24,028.55 | 22,515.58 | 6.30% | 4,189.47 | 8,156.68 | -94.69% |
| 合计 | 526,416.02 | 367,464.64 | 30.20% | 518,650.18 | 341,160.32 | 34.22% |

3. 主要费用构成情况

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|------|-----------|-----------|---------|--------------------------------|
| 销售费用 | 57,307.63 | 60,737.57 | -5.65% | 主要系本期业务经费减少所致 |
| 管理费用 | 41,658.14 | 45,162.02 | -7.76% | 主要系本期办公经费、中介费减少所致 |
| 研发费用 | 22,655.01 | 24,583.31 | -7.84% | 主要系本期研发直接投入减少所致 |
| 财务费用 | 8,859.34 | 10,778.13 | -17.80% | 主要系融资成本下降、利息收入增加、汇兑收益增加等综合影响所致 |

二、公司资产负债情况

1. 主要资产情况

| 资产项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|------------|------------|---------|---|
| 货币资金 | 101,165.09 | 86,933.45 | 16.37% | 主要系上期用自有资金减少带息负债规模所致 |
| 应收账款 | 115,224.68 | 93,606.75 | 23.09% | 主要系本期通用设备制造业收入规模增大以及 PPP 项目进入运营期应收账款增加所致 |
| 应收款项融资 | 16,417.38 | 14,893.71 | 10.23% | 主要系本期收到票据所致 |
| 预付款项 | 9,802.00 | 13,787.92 | -28.91% | 主要系本期结转预付款项所致 |
| 其他应收款 | 19,788.80 | 15,394.37 | 28.55% | 主要系本期应收赔偿款增加所致 |
| 存货 | 102,642.80 | 113,336.16 | -9.44% | 主要系存货结转成本所致 |
| 合同资产 | 148,628.40 | 44,365.53 | 235.01% | 主要系本期两个环保运营 PPP 项目完工通过验收, 确认建造服务收入, 形成大额合同资产所致 |
| 其他流动资产 | 18,699.92 | 25,269.14 | -26.00% | 主要系本期待抵扣进项税减少所致 |
| 投资性房地产 | 1,226.73 | 2,392.49 | -48.73% | 主要系本期处置投资性房地产所致 |
| 固定资产 | 152,040.14 | 143,482.69 | 5.96% | 主要系本期在建工程转入固定资产、折旧、处置固定资产等综合影响所致 |
| 在建工程 | 28,200.83 | 21,459.35 | 31.42% | 主要系本期增加在建工程投入、转入固定资产综合影响所致 |
| 无形资产 | 67,071.79 | 163,061.56 | -58.87% | 主要系本期两个环保运营 PPP 项目完工通过验收, 确认建造服务收入, 将在无形资产列报的项目成本结转建造服务成本所致 |
| 商誉 | 19,790.10 | 19,790.10 | 0.00% | 无变化 |
| 递延所得税资产 | 13,556.79 | 12,246.57 | 10.70% | 主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致 |
| 其他非流动资产 | 2,711.82 | 5,848.24 | -53.63% | 主要系本期部分其他非流动资产转固所致 |

2. 主要负债、权益情况

| 负债/权益项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|-----------|-----------|---------|-----------------------|
| 短期借款 | 15,334.57 | 59,067.21 | -74.04% | 主要系本期增加超短期融资券置换短期借款所致 |

| 负债/权益项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|-------------|------------|------------|----------|--|
| 应付账款 | 131,553.48 | 124,550.24 | 5.62% | 主要系本期应付项目成本款增加所致 |
| 合同负债 | 34,134.80 | 48,425.80 | -29.51% | 主要系本期工程结算增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 22,092.80 | 21,885.75 | 0.95% | 较上期余额变动不大 |
| 应交税费 | 12,286.50 | 11,330.84 | 8.43% | 主要系本期应交增值税增加所致 |
| 其他应付款 | 36,992.12 | 37,196.33 | -0.55% | 较上期余额变动不大 |
| 一年内到期的非流动负债 | 33,922.76 | 71,730.17 | -52.71% | 主要系本期一年内到期的中期票据减少所致 |
| 其他流动负债 | 66,619.81 | 3,205.43 | 1978.34% | 主要系本期增加超短期融资券所致 |
| 长期借款 | 153,188.18 | 138,331.72 | 10.74% | 主要系本期增加长期借款所致 |
| 其他非流动负债 | 80,000.00 | 49,865.82 | 60.43% | 主要系上期中期票据重分类至一年内到期所致 |
| 股本 | 192,308.82 | 192,343.82 | -0.02% | 主要系本期注销回购股份所致 |
| 资本公积 | 67,757.74 | 74,837.41 | -9.46% | 主要系本期实施限制性股票激励计划，股票来源为回购股份，激励对象认购限制性股票所致 |
| 库存股 | 5,202.08 | 11,108.59 | -53.17% | 主要系本期实施限制性股票激励计划，股票来源为回购股份，激励对象认购限制性股票所致 |
| 盈余公积 | 25,045.66 | 23,236.98 | 7.78% | 主要系母公司提取盈余公积所致 |
| 未分配利润 | -67,625.05 | -77,368.50 | 12.59% | 主要系本期盈利所致 |

三、公司现金流情况

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|-----------------|------------|------------|--------|-----------------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 37,754.07 | 40,415.53 | -6.59% | 主要系本期销售回款减少 |
| 经营活动现金流入量 | 457,034.28 | 503,385.03 | -9.21% | 主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少，收到的税费返还增加所致 |
| 经营活动现金流出量 | 419,280.21 | 462,969.50 | -9.44% | 主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费减少所致 |

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|-----------------|------------|------------|----------|-----------------------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -29,047.31 | -36,221.86 | 19.81% | 主要系本期收回投资收到的现金、投资支付的现金、处置长期资产增加所致 |
| 投资活动现金流入量 | 16,226.37 | 1,379.50 | 1076.25% | 主要系本期收回投资收到的现金、处置长期资产收回的现金增加所致 |
| 投资活动现金流出量 | 45,273.68 | 37,601.35 | 20.40% | 主要系本期购建长期资产、投资支付的现金增加所致 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 2,798.69 | -35,875.92 | 107.80% | 主要系本期发行中期票据和超短期融资券所致 |
| 筹资活动现金流入量 | 280,951.84 | 173,118.50 | 62.29% | 主要系本期发行中期票据和发行短期融资券增加，银行借款减少所致 |
| 筹资活动现金流出量 | 278,153.15 | 208,994.42 | 33.09% | 主要系本期偿还到期银行借款和中期票据增加所致 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 12,095.81 | -32,110.09 | 137.67% | 主要系上期用自有资金减少带息负债规模所致 |

南方中金环境股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 24 日