

# 维尔利环保科技集团股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、2022 年度合并及母公司现金流量表、2022 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 一、2022 年度主要财务指标

主要财务指标	2022 年度/末	2021 年度/末-追溯	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.57	0.24	-337.50%
加权平均净资产收益率（%）	-10.95%	4.43%	-15.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.21	0.43	-51.16%
应收账款周转率	1.07	1.59	-32.70%
存货周转率	1.29	1.77	-27.12%
流动比率（倍）	1.37	1.42	-3.52%
速动比率（倍）	0.89	0.95	-6.32%
资产负债率（%）	59.96%	57.56%	2.40%

1、报告期内，公司的基本每股收益为-0.57 元/股，较 2021 年度的 0.24 元/股下降了 337.50%，公司加权平均净资产收益率为 -10.95%，较 2021 年度减少了 15.38%，主要原因系本报告期公司所跟踪的项目招投标放缓，新增订单减少，同时在手项目开工及执行进度延缓，部分重点项目执行进度未达预期，导致公司收入及毛利下降，另外由于部分子公司经营情况不及预期，公司计提商誉减值准备。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.21 元/股，较 2021 年的 0.43 元/股下降了 51.16%，主要原因系本报告期回款减少，经营活动产生的现金流量净额减少。

3、报告期内，公司应收账款周转率为 1.07，较 2021 年度的 1.59 下降 32.70%，主要原因系部分项目未按期回款，公司主要客户均为政府单位及大型

集团企业，付款单位的信用度高且绝大部分均具有良好的回款记录，出现大范围支付困难或信用风险的可能性较小，公司现有的客户结构决定了公司应收账款发生坏账的风险较小。

4、报告期内，流动比率和速动比率分别较上年同期下降 3.52%及 6.32%，变动幅度较小；资产负债率较 2021 年增长 2.40%，主要原因系本报告期融资增加。公司目前的资产负债率为 59.96%，资产负债率水平仍处于相对健康水平，公司偿债能力较强。

## 二、2022 年度经营成果

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度-追溯	本年比上年增长	本年比上年增长比率
营业收入	2,084,913,835.88	3,206,605,373.32	-1,121,691,537.44	-34.98%
营业成本	1,726,672,895.06	2,337,324,963.33	-610,652,068.27	-26.13%
营业税金及附加	8,235,027.36	11,185,198.24	-2,950,170.88	-26.38%
销售费用	154,443,036.30	148,454,326.86	5,988,709.44	4.03%
管理费用	233,475,912.95	221,284,675.79	12,191,237.16	5.51%
研发费用	91,523,061.63	116,859,119.81	-25,336,058.18	-21.68%
财务费用	133,029,908.36	122,658,264.23	10,371,644.13	8.46%
信用减值损失	-95,749,067.84	-88,341,974.01	-7,407,093.83	8.38%
资产减值损失	-194,193,409.76	-8,181,083.21	-186,012,326.55	2273.69%
其他收益	41,255,208.80	32,447,647.75	8,807,561.05	27.14%
营业利润	-502,982,728.27	190,772,483.28	-693,755,211.55	-363.66%
营业外收入	7,743,282.87	15,215,058.64	-7,471,775.77	-49.11%
营业外支出	17,660,029.98	3,593,491.65	14,066,538.33	391.44%
利润总额	-512,899,475.38	202,394,050.27	-715,293,525.65	-353.42%
所得税费用	-47,583,833.22	14,591,870.65	-62,175,703.87	-426.10%
净利润	-465,315,642.16	187,802,179.62	-653,117,821.78	-347.77%

公司报告期内营业收入 2,084,913,835.88 元，较上年同期下降 34.98%，营业成本 1,726,672,895.06 元，较上年同期下降 26.13%，研发费用 91,523,061.63 元，较上年同期下降 21.68%，资产减值损失-194,193,409.76 元，较上年同期上升 2273.69%，其他收益 41,255,208.80 元，较上年同期增长 27.14%，营业利润-502,982,728.27 元，较上年同期下降 363.66%，利润总额-512,899,475.38 元，较上年同期下降 353.42%，所得税费用-47,583,833.22

元，较上年同期下降 426.10%，净利润-465,315,642.16 元，较上年同期下降 347.77%，具体变动说明如下：

1、报告期内营业收入、营业成本较上年同期分别下降 34.98%及 26.13%，主要原因系 2022 年在手项目开工及执行进度延缓，部分重点项目执行进度未达预期，本报告期实现的营业收入减少，营业成本同步下降。

2、报告期内研发费用为 91,523,061.63 元，较上年同期下降 21.68%，主要原因系本报告期研发投入减少。

3、报告期内资产减值损失-194,193,409.76 元，较上年同期上升 2273.69%，主要原因系本报告期部分子公司经营不达预期，计提大额商誉减值准备。

4、报告期内其他收益 41,255,208.80 元，较上年同期增长 27.14%，主要原因系本报告期政府补助增加。

5、报告期内所得税费用-47,583,833.22 元，较上年同期下降 426.1%，主要原因系报告期利润减少。

6、报告期内营业利润-502,982,728.27 元，较上年同期下降 363.66%，利润总额-512,899,475.38 元，较上年同期下降 353.42%，净利润-465,315,642.16 元，较上年同期下降 347.77%，主要原因系在手项目开工及执行进度延缓，部分重点项目执行进度未达预期，导致公司收入及毛利下降，另外由于部分子公司经营情况不及预期，公司计提商誉减值准备。

### 三、2022 年末资产负债状况

单位：

元

项目	2022 年 12 月 31	2022 年 1 月 1 日	本年比上年增长	本年比上年增长比率
货币资金	922,536,432.80	1,116,656,113.73	-194,119,680.93	-17.38%
交易性金融资产	241,550,500.00	260,678,888.89	-19,128,388.89	-7.34%
应收票据	220,180,001.97	220,641,925.57	-461,923.60	-0.21%
应收账款	1,463,481,228.77	1,768,352,313.06	-304,871,084.29	-17.24%
应收款项融资	35,397,558.05	29,462,641.00	5,934,917.05	20.14%
预付款项	86,207,665.01	112,615,089.98	-26,407,424.97	-23.45%
其他应收款	163,400,371.92	184,636,630.82	-21,236,258.90	-11.50%
存货	817,771,912.73	750,592,181.64	67,179,731.09	8.95%

合同资产	1,034,694,160.05	1,228,978,391.20	-194,284,231.15	-15.81%
长期股权投资	438,549,118.12	400,783,418.06	37,765,700.06	9.42%
其他非流动金融资产	56,904,682.15	56,870,542.15	34,140.00	0.06%
固定资产	720,999,340.28	444,590,670.11	276,408,670.17	62.17%
在建工程	354,688,708.27	841,962,611.07	-487,273,902.80	-57.87%
无形资产	2,134,046,841.68	1,836,547,527.74	297,499,313.94	16.20%
商誉	800,394,388.81	973,214,960.80	-172,820,571.99	-17.76%
递延所得税资产	127,467,272.45	62,338,325.40	65,128,947.05	104.48%
资产总计	9,905,726,198.16	10,652,680,394.66	-746,954,196.50	-7.01%
短期借款	1,415,517,300.90	1,240,616,361.32	174,900,939.58	14.10%
应付票据	330,852,849.64	301,822,698.55	29,030,151.09	9.62%
应付账款	1,197,333,198.33	1,525,557,628.54	-328,224,430.21	-21.52%
合同负债	196,680,582.62	224,789,412.82	-28,108,830.20	-12.50%
应付职工薪酬	31,595,169.65	29,728,168.94	1,867,000.71	6.28%
应交税费	170,756,654.41	243,547,189.87	-72,790,535.46	-29.89%
其他应付款	83,349,175.26	91,038,052.39	-7,688,877.13	-8.45%
一年内到期的非流动负债	207,494,628.60	397,777,826.12	-190,283,197.52	-47.84%
其他流动负债	179,559,557.84	177,128,852.98	2,430,704.86	1.37%
长期借款	919,839,214.45	705,033,355.74	214,805,858.71	30.47%
递延收益	201,849,357.41	198,641,220.59	3,208,136.82	1.62%
负债合计	5,939,902,616.78	6,131,200,495.86	-191,297,879.08	-3.12%

1、货币资金、交易性金融资产本报告期末金额分别为 922,536,432.80 元、241,550,500.00 元，较年初合计减少 15.48%，变动幅度较小。

2、应收账款本报告期末金额为 1,463,481,228.77 元，较年初下降 17.24%，主要原因系本报告期营业收入减少，另公司加强老项目回款收回部分前期应收账款。

3、应收款项融资 35,397,558.05 元，较上年同期增加 20.14%，主要原因系本报告期收到的承兑汇票增加。

4、预付账款本报告期末金额为 86,207,665.01 元，较年初下降 23.45%，主要原因系项目执行进度延缓，预付的设备采购款减少。

5、固定资产本报告期末金额为 720,999,340.28 元，较年初增加 62.17%，在建工程本报告期末金额为 354,688,708.27，较年初下降 57.87%，无形资产本报告期末金额为 2,134,046,841.68 元，较年初增加 16.20%，主要原因系本报告期敦化中能，广西武鸣，常州大维在建工程转入无形资产及固定资产。

6、递延所得税资产本报告期末金额为 127,467,272.45 元，较年初增加 104.48%，主要原因系本报告期可抵扣亏损增加，计提的递延所得税增加。

7、应付账款本报告期末金额为 1,197,333,198.33 元，较年初减少 21.52%，主要原因本报告期采购原材料设备较去年同期减少。

8、应交税费本报告期末金额为 170,756,654.41 元，较年初下降 29.89%，主要原因系营业收入及利润下降，应交税金减少。

9、短期借款、一年内到期的非流动负债，长期借款本报告期末金额合计为 1,127,333,843.05 元，较年初增加 2.22%，变动幅度较小，主要原因系本报告期项目融资增加。

#### 四、2022 年度现金流量情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度-追溯	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,519,003,729.25	2,912,853,842.26	-13.52%
经营活动现金流出小计	2,355,948,604.97	2,578,764,470.39	-8.64%
经营活动产生的现金流量净额	163,055,124.28	334,089,371.87	-51.19%
投资活动现金流入小计	500,948,532.75	1,199,435,215.51	-58.23%
投资活动现金流出小计	815,320,525.09	1,454,945,582.07	-43.96%
投资活动产生的现金流量净额	-314,371,992.34	-255,510,366.56	-23.04%
筹资活动现金流入小计	2,352,580,759.19	1,906,865,310.14	23.37%
筹资活动现金流出小计	2,384,761,641.79	1,669,455,788.52	42.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-32,180,882.60	237,409,521.62	-113.56%
现金及现金等价物净增加额	-182,545,865.06	314,155,781.36	-158.11%

2022 年度公司现金及现金等价物净增加额为-182,545,865.06 元，较 2021 年同期减少 158.11%，主要原因是：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 163,055,124.28 元，较上年同期减少 51.19%，主要原因系本报告期回款减少。

2、报告期内投资活动现金产生的现金流量净额为-314,371,992.34元，较上年同期减少23.04%，主要原因系本报告期到期的结构性存款较上年同期减少，同时固定资产投资较上年同期减少。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-32,180,882.60元，较上年同期减少113.56%，主要原因系本报告新增借款金额小于上年同期。

维尔利环保科技集团股份有限公司董事会

2023年4月24日