

鹏鹞环保股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度财务报表审计情况

公司 2022 年度财务报表已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：鹏鹞环保股份有限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，公允反映了鹏鹞环保股份有限公司 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。

二、2022 年公司主要财务指标

单位：人民币元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,881,801,836.36	2,093,114,360.69	-10.10%	2,124,923,263.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	232,970,726.94	311,491,790.43	-25.21%	385,738,524.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	201,208,434.71	286,658,820.76	-29.81%	383,838,003.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	235,408,865.13	-207,808,439.94	213.28%	290,952,867.64
基本每股收益（元/股）	0.3281	0.4436	-26.04%	0.5458
稀释每股收益（元/股）	0.3281	0.4436	-26.04%	0.5458
加权平均净资产收益率	5.96%	8.53%	-2.57%	0.12%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	8,072,250,655.06	7,076,466,700.91	14.07%	6,705,715,735.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,266,765,947.23	3,789,456,071.59	12.60%	3,516,149,913.90

三、2022 年公司财务状况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	期末较期初增减
流动资产：			
货币资金	904,709,576.36	447,245,113.31	102.28%
应收票据	17,338,690.83	22,012,235.78	-21.23%
应收账款	1,047,355,561.82	894,735,068.94	17.06%
应收款项融资	7,479,600.00	5,009,020.00	49.32%
预付款项	52,419,718.49	78,741,570.83	-33.43%
其他应收款	201,634,873.39	75,685,225.30	166.41%
存货	81,654,334.43	227,269,616.43	-64.07%
合同资产	611,674,322.98	616,223,321.11	-0.74%

一年内到期的非流动资产	89,780,300.24	84,945,300.05	5.69%
其他流动资产	191,232,972.23	194,901,201.23	-1.88%
流动资产合计	3,205,279,950.77	2,646,767,672.98	21.10%
非流动资产：			
长期应收款	2,570,026,510.58	2,650,727,093.03	-3.04%
长期股权投资	85,985,389.98	101,423,648.85	-15.22%
其他权益工具投资	57,007,761.20	35,895,261.20	58.82%
固定资产	437,938,649.29	391,074,189.75	11.98%
在建工程	397,070,156.95	29,236,759.44	1258.12%
使用权资产	3,787,983.44	5,712,540.70	-33.69%
无形资产	822,126,465.72	646,209,683.74	27.22%
商誉	710,463.16		100.00%
长期待摊费用	7,967,155.02	8,470,159.23	-5.94%
递延所得税资产	210,070,066.95	175,774,026.52	19.51%
其他非流动资产	274,280,102.00	385,175,665.47	-28.79%
非流动资产合计	4,866,970,704.29	4,429,699,027.93	9.87%
资产总计	8,072,250,655.06	7,076,466,700.91	14.07%

主要变动指标分析：

1、其他应收款期末余额 201,634,873.39 元，较期初增加 166.41%，主要系本期增加的外部公司往来款以及应收股权转让款。

2、在建工程期末余额 397,070,156.95 元，较期初增加 1258.12%，主要系本期项目投入所致。

3、商誉期末余额 710,463.16 元，较期初增加 100%，主要系本期非同一控制下合并安徽广为生物科技有限公司所致。

（二）负债情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	期末较期初增减
流动负债：			
短期借款	877,497,470.63	676,742,473.32	29.66%
应付账款	1,029,564,093.35	951,768,667.63	8.17%
合同负债	34,937,447.76	52,459,205.46	-33.40%
应付职工薪酬	35,628,291.83	31,120,994.08	14.48%
应交税费	108,600,199.11	103,485,715.62	4.94%
其他应付款	134,888,681.05	127,677,346.71	5.65%
一年内到期的非流动负债	108,611,252.24	121,224,398.63	-10.40%
其他流动负债	79,657,364.65	58,523,111.35	36.11%
流动负债合计	2,409,384,800.62	2,123,001,912.80	13.49%

非流动负债：			
长期借款	922,916,568.34	717,909,213.61	28.56%
租赁负债	583,951.08	1,253,792.00	-53.43%
预计负债	207,835,358.43	183,990,605.96	12.96%
递延收益	19,811,811.00	20,589,290.28	-3.78%
递延所得税负债	99,710,786.90	93,370,197.18	6.79%
非流动负债合计	1,250,858,475.75	1,017,113,099.03	22.98%
负债合计	3,660,243,276.37	3,140,115,011.83	16.56%

主要变动指标分析：

1、租赁负债期末余额 583,951.08 元，较期初减少 53.43%，主要系本期增加租赁付款额所致。

（三）股东权益事项

单位：人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	期末较期初增减
所有者权益：			
股本	773,715,232.00	714,244,800.00	8.33%
资本公积	1,147,989,252.95	937,779,993.70	22.42%
减：库存股	18,637,080.00	39,403,477.50	-52.70%
盈余公积	80,660,461.68	72,340,684.66	11.50%
未分配利润	2,283,038,080.60	2,104,494,070.73	8.48%
归属于母公司所有者权益合计	4,266,765,947.23	3,789,456,071.59	12.60%
少数股东权益	145,241,431.46	146,895,617.49	-1.13%
所有者权益合计	4,412,007,378.69	3,936,351,689.08	12.08%
负债和所有者权益总计	8,072,250,655.06	7,076,466,700.91	14.07%

主要变动指标分析：

1、库存股期末余额 18,637,080.00 元，较期初减少 52.70%，主要系本期回购注销不符合行权条件的股权激励限售股所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	本年较上年增减
一、营业总收入	1,881,801,836.36	2,093,114,360.69	-10.10%
其中：营业收入	1,881,801,836.36	2,093,114,360.69	-10.10%
二、营业总成本	1,498,158,246.34	1,662,466,249.12	-9.88%
其中：营业成本	1,233,412,569.66	1,391,270,684.19	-11.35%
税金及附加	16,734,033.55	17,994,887.79	-7.01%
销售费用	21,818,230.70	17,429,648.78	25.18%
管理费用	123,569,136.84	120,959,556.86	2.16%
研发费用	25,726,567.94	31,264,450.89	-17.71%
财务费用	76,897,707.65	83,547,020.61	-7.96%
其中：利息费用	67,959,657.36	69,229,895.20	-1.83%

利息收入	14,212,376.69	8,453,993.85	68.11%
加：其他收益	6,644,041.34	6,985,284.60	-4.89%
投资收益（损失以“-”号填列）	35,529,544.03	21,139,251.55	68.07%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,567,780.62	3,823,503.18	-141.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-119,482,738.33	-64,930,260.93	-84.02%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,852,775.82	-4,852,226.24	-206.10%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,986,730.32	4,175,310.54	-195.48%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	287,494,930.92	393,165,471.09	-26.88%
加：营业外收入	2,767,322.79	5,971,834.25	-53.66%
减：营业外支出	833,795.13	1,302,761.50	-36.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	289,428,458.58	397,834,543.84	-27.25%
减：所得税费用	75,807,936.75	82,392,303.78	-7.99%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	213,620,521.83	315,442,240.06	-32.28%
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	213,620,521.83	315,442,240.06	-32.28%
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润	232,970,726.94	311,491,790.43	-25.21%
2. 少数股东损益	-19,350,205.11	3,950,449.63	-589.82%
六、综合收益总额	213,620,521.83	315,442,240.06	-32.28%
归属于母公司所有者的综合收益总额	232,970,726.94	311,491,790.43	-25.21%
归属于少数股东的综合收益总额	-19,350,205.11	3,950,449.63	-589.82%
七、每股收益			
（一）基本每股收益	0.3281	0.4436	-26.04%
（二）稀释每股收益	0.3281	0.4436	-26.04%

主要变动指标分析：

1、投资收益本期发生额 35,529,544.03 元，较去年增加 68.07%，主要系本期处置子公司及转让联营企业股权产生收益所致。

2、信用减值损失本期发生额-119,482,738.33 元，较去年减少 84.02%，主要系本期新增应收款项坏账计提所致。

3、资产减值损失本期发生额-14,852,775.82 元，较去年减少 206.10%，主要系本期新增存货跌价计提所致。

4、资产处置收益本期发生额-3,986,730.32 元，较去年减少 195.48%，主要系本期处置非

流动资产产生损失所致。

5、营业外收入本期发生额 2,767,322.79 元，较去年减少 53.66%，主要系本期收到的与日常经营活动无关的政府补助较去年有所减少。

（五）现金流量情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	本年较上年增减
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,865,788,573.29	1,726,796,206.12	8.05%
收到的税费返还	47,961,110.40	12,014,195.39	299.20%
收到其他与经营活动有关的现金	59,119,373.23	143,525,654.42	-58.81%
经营活动现金流入小计	1,972,869,056.92	1,882,336,055.93	4.81%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,343,196,606.50	1,637,920,662.76	-17.99%
支付给职工以及为职工支付的现金	152,853,362.45	155,570,505.41	-1.75%
支付的各项税费	154,705,984.20	197,880,600.01	-21.82%
支付其他与经营活动有关的现金	86,704,238.64	98,772,727.69	-12.22%
经营活动现金流出小计	1,737,460,191.79	2,090,144,495.87	-16.87%
经营活动产生的现金流量净额	235,408,865.13	-207,808,439.94	213.28%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	24,616,969.46	107,026,250.00	-77.00%
取得投资收益收到的现金	15,618,131.04	7,403,798.09	110.95%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,479,147.67	19,004,567.00	-92.22%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,637,722.60	34,981,118.92	-20.99%
收到其他与投资活动有关的现金	5,019,039.47		
投资活动现金流入小计	74,371,010.24	168,415,734.01	-55.84%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,128,615.00	142,106,937.18	99.94%
投资支付的现金	21,200,000.00	65,381,800.00	-67.58%
支付其他与投资活动有关的现金	91,000,000.00		
投资活动现金流出小计	396,328,615.00	207,488,737.18	91.01%
投资活动产生的现金流量净额	-321,957,604.76	-39,073,003.17	-723.99%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	308,369,998.12	11,433,900.00	2596.98%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,170,000.00	11,433,900.00	41.42%
取得借款收到的现金	1,453,255,000.00	1,025,900,000.00	41.66%

筹资活动现金流入小计	1,761,624,998.12	1,037,333,900.00	69.82%
偿还债务支付的现金	1,060,135,000.00	795,235,000.00	33.31%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,027,810.32	121,106,332.66	4.06%
支付其他与筹资活动有关的现金	24,762,891.81	116,506,985.02	-78.75%
筹资活动现金流出小计	1,210,925,702.13	1,032,848,317.68	17.24%
筹资活动产生的现金流量净额	550,699,295.99	4,485,582.32	12177.10%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,997.66	-0.27	8888122.22%
五、现金及现金等价物净增加额	464,174,554.02	-242,395,861.06	291.49%
加：期初现金及现金等价物余额	409,799,060.80	652,194,921.86	-37.17%
六、期末现金及现金等价物余额	873,973,614.82	409,799,060.80	113.27%

主要变动指标分析：

- 1、经营活动现金流出同比减少 16.87%，主要系公司报告期内支付的货款减少导致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比增加 213.28%，主要系公司报告期内购买支付的款项减少所致。
- 3、投资活动现金流入小计同比减少 55.84%，主要系公司去年收回联营企业投资较多所致。
- 4、投资活动现金流出小计同比增加 91.01%，主要系公司本期在建项目支出较多所致。
- 5、筹资活动现金流入小计同比增加 69.82%，主要系公司本期定向增发股票所致。
- 6、筹资活动现金流出小计同比增加 17.24%，主要系公司本期偿还债务所致。

鹏鹞环保股份有限公司董事会

2023年4月26日