

证券代码：300056

证券简称：中创环保

公告编号：2023-023

厦门中创环保科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

厦门中创环保科技股份有限公司（简称“公司”）2022 年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，会计师事务所出具了大华审字[2023]001802 号“标准的无保留意见”的年度审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

现将财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	100,713.18	114,203.82	-11.81%
利润总额	-12,245.39	-41,914.29	70.78%
归属于上市公司股东的净利润	-8,293.58	-42,891.33	80.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,709.58	-39,455.42	75.39%
经营活动产生的现金流量净额	4,204.07	5,123.97	-17.95%
项目	2022 年末	2021 年末	本年比上年增减
总资产	127,820.88	129,592.99	-1.37%
归属于上市公司股东的所有者权益	40,161.34	49,763.97	-19.30%
股本	38,549.04	38,549.04	0.00%

二、主要财务指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
基本每股收益(元/股)	-0.22	-1.12	80.36%	0.0345
稀释每股收益(元/股)	-0.22	-1.12	80.36%	0.0345
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.25	-1.03	75.73%	-0.1604
加权平均净资产收益率	-18.18%	-57.89%	39.71%	1.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-21.28%	-54.17%	32.89%	-6.38%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.11	0.13	-15.38%	-0.52
项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.04	1.29	-19.38%	2.54

三、财务状况分析

(一)资产状况分析

单位：万元

项目	2022 年末		2021 年末		本年 比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	6,588.64	5.15%	11,009.79	0.08	-40.16%
交易性金融资产	200.00	0.16%	1.00	0.00%	19900.00%
应收票据	788.69	0.62%	1,804.31	1.39%	-56.29%
应收账款	23,760.82	18.59%	19,939.17	15.39%	19.17%
应收款项融资	1,819.42	1.42%	2,218.84	1.71%	-18.00%
预付款项	1,876.94	1.47%	4,668.18	3.60%	-59.79%
其他应收款	1,968.56	1.54%	3,965.65	3.06%	-50.36%

存货	20,785.53	16.26%	31,508.81	24.31%	-34.03%
合同资产	1,661.60	1.30%	785.16	0.61%	111.63%
其他流动资产	1,054.60	0.83%	1,579.59	1.22%	-33.24%
长期股权投资	2,710.36	2.12%	12,757.75	9.84%	-78.76%
其他权益工具投资	1,313.87	1.03%	834.82	0.64%	57.38%
投资性房地产	1,316.00	1.03%	1,223.47	0.94%	7.56%
固定资产	37,935.80	29.68%	24,029.78	18.54%	57.87%
在建工程	1,942.49	1.52%	2,830.82	2.18%	-31.38%
使用权资产	591.17	0.46%	3,408.76	2.63%	-82.66%
无形资产	3,973.13	3.11%	4,665.72	3.60%	-14.84%
商誉	12,969.21	10.15%			100.00%
长期待摊费用	329.21	0.26%	385.30	0.30%	-14.56%
递延所得税资产	4,221.93	3.30%	1,040.02	0.80%	305.95%
其他非流动资产	12.90	0.01%	936.08	0.72%	-98.62%
资产总计	127,820.88	100.00%	129,592.99	100.00%	-1.37%

报告期内，货币资金比上年末减少 40.16%，主要是本期用现金购买苏州顺惠少数股东股权所致；交易性金融资产比上年末增加 19900.00%，主要是本期购买银行理财产品所致；应收票据比上年末减少 56.29%，主要是本期收到商票减少所致；预付账款比上年末减少 59.79%，主要是处置子公司江苏中创进取所致；其他应收款比上年末减少 50.36%，主要是收回上年末被法院扣押款所致；存货比上年末减少 34.03%，主要是处置子公司江苏中创进取所致；合同资产比上年末增加 111.63%，主要是新项目按完工进取确认合同资产所致；其他流动资产比上年末减少 33.24%，主要是本期收到待抵扣进项退款所致；长期股权投资比上年末减少 78.76%，主要是对苏州顺惠增资纳入合并范围所致；固定资产比上年末增加

57.87%，主要是苏州顺惠纳入合并范围所致；在建工程比上年末减少 31.38%，主要是本期江西耐华贵金属综合利用项目部分结转固定资产所致；商誉比上年末增加 100.00%，主要是对苏州顺惠的投资确认商誉所致；递延所得税资产比上年末增加 305.95%，主要是本期确认坏账准备和亏损额递延所得税资产所致；其他非流动资产比上年末减少 98.62%，主要是期初预付固定资产款项本期交货所致。

(二) 负债状况分析

单位：万元

项目	2022 年末		2021 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	31,346.64	40.44%	26,574.28	39.98%	17.96%
应付票据	79.30	0.10%	20.00	0.03%	296.50%
应付账款	20,623.37	26.61%	15,170.53	22.82%	35.94%
预收款项	47.79	0.06%	32.99	0.05%	44.86%
合同负债	3,572.99	4.61%	4,309.78	6.48%	-17.10%
应付职工薪酬	2,429.54	3.13%	2,514.09	3.78%	-3.36%
应交税费	2,239.07	2.89%	2,575.78	3.88%	-13.07%
其他应付款	4,920.72	6.35%	2,947.42	4.43%	66.95%
一年内到期的非 流动负债	306.88	0.40%	2,959.49	4.45%	-89.63%
其他流动负债	1,896.24	2.45%	1,076.32	1.62%	76.18%
长期借款	2,820.32	3.64%			100.00%
租赁负债	232.84	0.30%	2,594.85	3.90%	-91.03%
长期应付款	57.91	0.07%			100.00%
预计负债	5,152.02	6.65%	3,961.69	5.96%	30.05%
递延收益	1,170.34	1.51%	1,507.37	2.27%	-22.36%
递延所得税负债	611.91	0.79%	222.21	0.33%	175.37%
负债合计	77,507.89	100.00%	66,466.82	100.00%	16.61%

报告期内，应付票据比上年末增加 296.50%，主要是本期增加用票据付款所致；应付账款比上年末增加 35.94%，主要是本期合并范围增加所致；其他应付款比上年末增加 66.95%，主要是本期合并范围增加所致；其他流动负债比上年

末增加 76.18%，主要系票据期末重分类所致；预计负债比上年末增加 30.05%，主要是计提股民诉讼赔款所致。

(三) 股东权益分析

单位：万元

项目	2022 年末		2021 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	38,549.04	30.16%	38,549.04	29.75%	
资本公积	86,207.78	67.44%	87,456.73	67.49%	-1.43%
其他综合收益	-3.31	0.00%	-25.44	-0.02%	86.99%
专项储备	209.64	0.16%	291.87	0.23%	-28.17%
盈余公积	2,267.60	1.77%	2,267.60	1.75%	
未分配利润	-87,069.41	-68.12%	-78,775.84	-60.79%	-10.53%
归属于母公司所有 者权益合计	40,161.34	31.42%	49,763.97	38.40%	-19.30%
少数股东权益	10,151.65	7.94%	13,362.20	10.31%	-24.03%
所有者权益合计	50,312.99	39.36%	63,126.17	48.71%	-20.30%
负债和所有者权 益总计	127,820.88	100.00%	129,592.99	100.00%	-1.37%

报告期内，公司处置控股子公司江苏中创进取，购买苏州顺惠少数股东股权，改变合并范围，因经营亏损导致所有者权益比上年期末减少。

(四) 盈利分析

单位：万元

项目	2022 年		2021 年		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
营业收入	100,713.18	100.00%	114,203.82	100.00%	-11.81%
营业成本	88,273.23	87.65%	97,871.61	85.70%	-9.81%
税金及附加	654.54	0.65%	712.11	0.62%	-8.08%

销售费用	3,287.09	3.26%	4,484.12	3.93%	-26.69%
管理费用	11,983.22	11.90%	10,052.13	8.80%	19.21%
研发费用	2,164.09	2.15%	2,590.20	2.27%	-16.45%
财务费用	2,172.46	2.16%	1,673.06	1.46%	29.85%
其他收益	1,970.08	1.96%	1,157.59	1.01%	70.19%
投资收益	-295.01	-0.29%	-153.92	-0.13%	-91.66%
公允价值变动收益			-295.82	-0.26%	100.00%
信用减值损失	-791.74	-0.79%	-6,283.73	-5.50%	87.40%
资产减值损失	-3,288.81	-3.27%	-29,471.44	-25.81%	88.84%
资产处置收益	17.89	0.02%	-15.13	-0.01%	218.24%
营业利润	-10,209.05	-10.14%	-38,241.84	-33.49%	73.30%
营业外收入	1,088.59	1.08%	134.90	0.12%	706.96%
营业外支出	3,124.93	3.10%	3,807.34	3.33%	-17.92%
利润总额	-12,245.39	-12.16%	-41,914.29	-36.70%	70.78%
所得税费用	-1,169.02	-1.16%	220.45	0.19%	-630.29%
归属于母公司净利润	-8,293.58	-8.23%	-42,891.33	-37.56%	80.66%

报告期内，公司积极开拓业务，因处置控股子公司江苏中创进取，导致总收入减少，同时将苏州顺惠纳入合并范围，导致财务费用增加，因上年同期对江西祥盛商誉计提减值，资产减值损失大额增加，导致公司本期归母净利润比上年同期大幅减亏。

(五)现金流量分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	4,204.07	5,123.97	-17.95%
经营活动现金流入	110,450.62	107,552.22	2.69%
经营活动现金流出	106,246.55	102,428.26	3.73%
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,427.06	-22,460.83	62.48%
投资活动现金流入	3,107.19	3,426.85	-9.33%
投资活动现金流出	11,534.25	25,887.68	-55.45%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,034.68	2,769.91	-137.35%

筹资活动现金流入	42,290.13	29,005.92	45.80%
筹资活动现金流出	43,324.81	26,236.01	65.13%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12.22	0.15	8046.67%
五、现金及现金等价物净增加额	-5,245.46	-14,566.80	63.99%

报告期内，投资活动产生的现金净流入比上年同期增加 62.48%，主要是报告期内购买理财产品到期赎回及本期对外投资支付减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-1,034.68 万元，与上年同期相比减少 137.35%，主要是报告期内偿还到期借款增加所致。

厦门中创环保科技股份有限公司
2023 年 4 月 27 日