

广东申菱环境系统股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、报告期主要财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,221,168,598.58	1,798,131,878.82	23.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	166,262,290.23	140,321,545.96	18.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,495,900.10	128,318,493.15	7.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,270,681.43	38,023,421.05	63.77%
基本每股收益（元/股）	0.6900	0.6700	2.99%
稀释每股收益（元/股）	0.6900	0.6700	2.99%
加权平均净资产收益率	10.99%	14.71%	-3.72%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,619,188,820.72	3,234,668,496.85	11.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,586,364,723.59	1,440,089,121.97	10.16%

2022 年公司依据年度经营计划，积极开展各项经营活动，实现营业收入 222,116.86 万元，同比增长 23.53%；利润总额 18,064.46 万元，同比增长 14.94%；归属于上市公司股东的净利润 16,626.23 万元，同比增 18.49%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

1、公司资产构成情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动比例
流动资产：			

库存现金	536,454.40	283,256.98	89.39%
银行存款	198,342,084.02	253,640,584.77	-21.80%
其他货币资金	63,548,520.63	41,879,715.47	51.74%
应收票据	48,450,691.89	15,271,452.31	217.26%
应收账款	1,062,679,381.64	787,471,383.41	34.95%
应收款项融资	17,609,443.85	16,678,431.13	5.58%
预付款项	49,201,321.13	75,453,865.41	-34.79%
其他应收款	23,560,175.62	23,041,655.64	2.25%
存货	585,861,562.14	628,240,206.50	-6.75%
合同资产	182,028,350.62	152,297,349.68	19.52%
其他流动资产	966,323.41	2,057,380.46	-53.03%
流动资产合计	2,232,784,309.35	1,996,315,281.76	11.85%
非流动资产：			
长期股权投资	381,570.29	543,260.32	-29.76%
固定资产	881,265,936.67	268,594,506.33	228.10%
在建工程	280,845,435.90	758,775,067.05	-62.99%
使用权资产	17,593,889.26	4,057,048.74	333.66%
无形资产	159,873,536.66	151,466,094.15	5.55%
长期待摊费用	1,696,826.96	210,796.93	704.96%
递延所得税资产	30,562,349.92	21,430,139.11	42.61%
其他非流动资产	14,184,965.71	33,276,302.46	-57.37%
非流动资产合计	1,386,404,511.37	1,238,353,215.09	11.96%
资产总计	3,619,188,820.72	3,234,668,496.85	11.89%

2、主要变动项目分析

(1) 应收票据 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 33,179,239.58 元，幅度为 217.26%，主要系公司期末未到期商业承兑汇票增加所致。

(2) 应收账款 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 275,207,998.23 元，幅度为 34.95%，主要系公司业务规模扩大所致。

(3) 预付款项 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日减少 26,252,544.28 元，幅度为 34.79%，主要系公司预付采购款减少所致。

(4) 其他流动资产 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日减少 1,091,057.05 元，幅度为 53.03%，主要是公司未抵扣进项税减少所致。

(5) 固定资产 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 612,671,430.34 元，幅度为 228.10%，主要是公司专业特种环境系统研发制造基地项目陆续转固所致。

(6) 在建工程 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日减少 477,929,631.15 元，幅度为 62.99%，主要是公司专业特种环境系统研发制造基地项目陆续转固所致。

(7) 使用权资产 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 13,536,840.52 元，幅度为 333.66%，主要系新增租赁使用权资产所致。

(8) 长期待摊费用 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 1,486,030.03 元，幅度为 704.96%，主要系新厂房装修费所致。

(9) 其他非流动资产 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日减少 19,091,336.75 元，幅度为 57.37%，主要是为上年预付长期资产款本期转固所致。

(二) 报告期末负债及所有者权益构成及变动情况

1、公司负债和所有者权益构成情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动比例
流动负债：			
短期借款	276,084,477.29	282,492,616.54	-2.27%
交易性金融负债	460,955.85	0.00	
应付票据	183,928,828.86	95,837,475.31	91.92%
应付账款	562,745,006.80	521,029,938.88	8.01%
合同负债	255,654,943.26	320,898,274.97	-20.33%
应付职工薪酬	28,971,817.19	29,309,347.98	-1.15%
应交税费	9,821,360.38	25,127,627.71	-60.91%
其他应付款	22,079,669.54	16,619,930.02	32.85%

一年内到期的非流动负债	6,326,771.80	2,789,911.39	126.77%
其他流动负债	16,954,233.19	21,064,232.14	-19.51%
流动负债合计	1,363,028,064.16	1,315,169,354.94	3.64%
非流动负债：			
长期借款	440,622,138.28	275,351,346.53	60.02%
租赁负债	11,678,128.28	1,133,024.70	930.70%
递延收益	205,416,489.41	199,190,506.46	3.13%
递延所得税负债	2,929,187.57	0.00	
非流动负债合计	660,645,943.54	475,674,877.69	38.89%
负债合计	2,023,674,007.70	1,790,844,232.63	13.00%
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	240,010,000.00	240,010,000.00	0.00%
资本公积	726,496,464.76	703,220,901.97	3.31%
其他综合收益	193,989.04	254,440.44	-23.76%
盈余公积	90,017,846.51	74,178,559.04	21.35%
未分配利润	529,646,423.28	422,425,220.52	25.38%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,586,364,723.59	1,440,089,121.97	10.16%
少数股东权益	9,150,089.43	3,735,142.25	144.97%
所有者权益（或股东权益）合计	1,595,514,813.02	1,443,824,264.22	10.51%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,619,188,820.72	3,234,668,496.85	11.89%

2、主要变动项目分析

(1)交易性金融负债 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 460,955.85 元，系公司在招商银行股份有限公司佛山北滘支行办理远期外汇合约公允价值变动所致。

(2) 应付票据 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 88,091,353.55 元，幅度为 91.92%，主要系公司期末未到期应付票据增加。

(3) 应交税费 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日减少 15,306,267.33 元，幅度为 60.91%，主要系：（1）增值税较上期减少 9,928,841.03 元，主要系本期 12 月份受客观环境因素影响销项税额较上年同期有所下降所致；（2）企业

所得税较上期减少 5,039,721.76 元，主要系适用固定资产一次性扣除和加计扣除税收优惠政策所致。

(4) 一年内到期的租赁负债 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 3,536,860.41 元，幅度为 126.77%，主要系本期新增租赁使用权资产，一年内到期的租赁负债也相应增加。

(5) 租赁负债 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日增加 10,545,103.58 元，幅度为 930.70%，主要系新增租赁使用权资产所致。

(三) 报告期经营成果分析及变动情况

1、报告期经营成果情况

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动比例
营业总收入:	2,221,168,598.58	1,798,131,878.82	23.53%
营业收入	2,221,168,598.58	1,798,131,878.82	23.53%
营业总成本:	2,049,415,397.95	1,642,056,534.54	24.81%
减:营业成本	1,604,450,937.68	1,299,833,982.67	23.44%
税金及附加	15,168,570.11	9,249,925.54	63.99%
销售费用	167,585,397.66	142,295,229.67	17.77%
管理费用	149,436,182.36	103,060,818.84	45.00%
研发费用	97,443,259.73	76,452,847.28	27.46%
财务费用	15,331,050.41	11,163,730.54	37.33%
加:其他收益	36,323,321.85	18,620,217.45	95.07%
投资收益	-858,979.34	-1,633,149.00	-47.40%
公允价值变动收益	-460,955.85	0.00	
信用减值损失	-13,193,457.65	-14,831,413.92	-11.04%
资产减值损失	-7,870,985.55	3,523,407.87	-323.39%
资产处置收益	-2,064,063.35	271,451.77	-860.38%
营业利润:	183,628,080.74	162,025,858.45	13.33%
加:营业外收入	1,446,107.65	1,639,728.03	-11.81%
减:营业外支出	4,429,623.36	6,497,335.39	-31.82%
利润总额:	180,644,565.03	157,168,251.09	14.94%

减:所得税费用	11,392,827.62	14,521,955.07	-21.55%
净利润:	169,251,737.41	142,646,296.02	18.65%

2、主要变动项目分析

(1)税金及附加 2022 年度比 2021 年度增加 5,918,644.57 元,增幅为 63.99%,主要系在建工程转固导致的房产税、土地使用税增加。

(2)管理费用 2022 年度比 2021 年度增加 46,375,363.52 元,幅度为 45.00%,主要系本期新增股份支付费用、新转固固定资产折旧增加及职工薪酬增加导致。

(3)财务费用 2022 年度比 2021 年度增加 4,167,319.87 元,幅度为 37.33%,主要系借款增加导致利息费用增加。

(4)其他收益 2022 年度比 2021 年度增加 17,703,104.4 元,幅度为 95.07%,主要系收到 2022 年佛山市数字化智能化示范工厂奖补所致。

(5)投资收益 2022 年度比 2021 年度增加 774,169.66 元,幅度为 47.40%,主要系 2022 年度公司以摊余成本计量的金融资产终止确认收益增加所致。

(6)公允价值变动损益 2022 年度比 2021 年度减少 460,955.85 元,系 2022 年度末公司持有的远期外汇合约期末公允价值变动。

(7)资产减值损失 2022 年度比 2021 年度增加 11,394,393.42 元,幅度为 323.39%,主要系本期计提合同资产减值损失所致。

(8)资产处置收益 2022 年度比 2021 年度减少 2,335,515.12 元,幅度为 860.38%,主要系本期固定资产处置利得减少所致。

(9)营业外支出 2022 年度比 2021 年度减少 2,067,712.03 元,幅度为 31.82%,主要是本期公司捐赠支出减少所致。

(四) 报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位: 元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	62,270,681.43	38,023,421.05	63.77%
投资活动产生的现金流量净额	-205,649,223.50	-366,041,016.28	-43.82%
筹资活动产生的现金流量净额	88,393,690.14	288,495,197.09	-69.36%

2、主要变动分析

(1)2022 年度经营活动产生的现金流量净额比 2021 年度增加 24,247,260.38 元主要是 2022 年度销售商品、提供劳务收到的现金增加 120,455,101.13 元,超过购买商品、接受劳务支付的现金增加 23,496,656.95 元,同时 2022 年度支付给职工以及为职工支付的现金比 2021 年度增加 42,426,868.5 元导致。

(2) 2022 年度投资活动产生的现金流净额比 2021 年增加 160,391,792.78 元,主要是 2022 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比 2021 年减少 160,288,613.63 元所致。

(3) 2022 年度筹资活动产生的现金流量净额减少主要是 2021 年首发募集资金导致。

广东申菱环境系统股份有限公司

2023 年 4 月 26 日