

北京清新环境技术股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、 2022 年度公司财务报表的审计情况

公司 2022 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见审计报告（报告文号：XYZH/2023BJAA5B0242）。审计意见为：清新环境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，公允反映了清新环境公司 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 年度财务决算情况

（一）主要会计数据

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	变化幅度
营业总收入	803,229.41	687,975.09	16.75%
营业成本	618,921.98	532,493.84	16.23%
营业利润	63,961.32	72,331.28	-11.57%
利润总额	63,193.65	71,284.82	-11.35%
归属上市公司股东的净利润	44,642.99	56,821.76	-21.43%
经营活动产生的现金流量净额	105,392.78	28,969.56	263.81%
资产总额	2,367,339.42	2,158,674.89	9.67%
负债总额	1,605,079.09	1,469,044.43	9.26%
归属上市公司股东的所有者权益	641,059.73	608,917.16	5.28%
总股本	143,448.61	140,372.11	2.19%

2022 年公司实现主营业务收入 803,229.41 万元，较上年同期上升 16.75%；实现营业利润 63,961.32 万元，较上年同期下降 11.57%；实现归属上市公司股东的净利润 44,642.99 万元，较上年同期下降 21.43%。

(二) 主要财务指标

项目	2022年	2021年	变化幅度	2020年
基本每股收益(元/股)	0.3180	0.4295	-25.96%	0.3152
稀释每股收益(元/股)	0.3172	0.4295	-26.15%	0.3152
加权平均净资产收益率	7.14%	8.36%	-1.22%	5.15%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产(万元)	2,367,339.42	2,158,674.89	9.67%	1,644,740.45
归属于上市公司股东的净资产(万元)	641,059.73	608,917.16	5.28%	639,413.30

三、 公司主营业务及经营状况

(一) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
生态环保业	803,229.41	618,921.98	22.95%	16.75%	16.23%	0.35%
主营业务分产品情况						
生态化-大气	259,061.86	204,130.19	21.20%	-23.19%	-25.63%	2.58%
生态化-水务	234,797.60	155,855.35	33.62%	56.63%	58.96%	-0.97%
生态化-修复	16,105.12	11,300.85	29.83%	-	-	-
低碳化-余热利用	52,455.01	34,990.06	33.30%	7.86%	-1.66%	6.46%
低碳化-新能源工程	2,478.37	2,254.15	9.05%	-94.79%	-93.79%	-14.64%
资源化-资源利用	238,331.45	210,391.39	11.72%	127.83%	138.78%	-4.05%

(二) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
东北区	6,796.09	-64.50%

华北区	272,088.97	10.93%
华东区	170,344.36	31.89%
华南区	129,594.94	111.35%
华中区	16,937.29	43.83%
西北区	43,722.58	-49.53%
西南区	139,073.72	6.71%
境外	30,446.35	218.87%
合计	803,229.41	16.75%

（三）主营业务及其构成、主营业务盈利能力的变化情况

1. 主营业务的收入构成及其变动情况

本年营业收入较上年同期增长 16.75%，其中：（1）水务板块较去年同期增加 56.63%，主要原因为深水去年 7 月并表，本年并表全年收入；（2）资源利用板块实现收入较去年同期大幅增加主要原因为本年收购宣城富旺所致。

2. 主营业务的盈利能力（毛利率）变动情况

本年公司实现毛利率为 22.95%，较去年同期基本持平。

3. 影响经营成果的其他因素

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	变化幅度
税金及附加	6,831.78	6,025.29	13.39%
销售费用	7,419.86	6,353.62	16.78%
管理费用	50,448.84	34,835.52	44.82%
研发费用	17,964.83	16,890.53	6.36%
财务费用	48,046.60	35,096.45	36.90%
其他收益	19,839.22	11,762.87	68.66%
投资收益	8,898.20	8,703.73	2.23%
公允价值变动收益	78.84	86.24	-8.58%
信用减值损失	-12,583.72	-5,201.76	141.91%
资产减值损失	-5,857.08	-708.38	726.83%
所得税费用	8,118.48	8,563.05	-5.19%

归属于母公司股东的净利润	44,642.99	56,821.76	-21.43%
--------------	-----------	-----------	---------

(1) 本年管理费用 50,448.84 万元，较上年同期增长 44.82%，主要原因为上年度并购深水、本年并购宣城富旺所致及确认股权激励费用；

(2) 本年研发费用 17,964.83 万元，较上年同期增长小幅上升；

(3) 本年财务费用 48,046.60 万元，较上年同期增长 36.90%，主要原因为本年取得金融机构带息负债较上年度增加所致；

(4) 本年计提信用减值损失 12,583.72 万元，较上年同期增长 141.91%，主要原因为公司 1 年以内项目回款账龄向后迁徙计提比例增加所致；

(5) 本年计提资产减值损失 5,857.08 万元，较上年同期增长 726.83%，主要原因为计提存货减值准备。

四、 财务状况、现金流量分析

(一) 变化幅度较大的资产及负债

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	变化幅度
交易性金融资产	873.82	12,531.94	-93.03%
应收款项融资	8,426.13	12,981.86	-35.09%
存货	171,537.15	120,714.57	42.10%
合同资产	135,042.29	44,410.94	204.07%
其他权益工具投资	3,916.81	1,893.61	106.84%
在建工程	136,137.12	35,173.81	287.04%
使用权资产	18,052.05	12,355.50	46.11%
开发支出	4,427.50	1,219.96	262.92%
商誉	67,899.89	32,826.14	106.85%
其他非流动资产	38,805.29	18,531.86	109.40%
应付票据	9,678.39	32,531.11	-70.25%
应付职工薪酬	21,206.41	16,120.58	31.55%
应交税费	25,303.43	36,955.49	-31.53%
应付股利	9,502.56	6,687.69	42.09%
一年内到期的非流动负债	185,277.23	111,895.56	65.58%

长期借款	628,766.95	457,523.16	37.43%
应付债券	0.00	98,413.73	-100.00%
租赁负债	15,220.35	10,112.88	50.50%
长期应付款	16,567.54	59,993.83	-72.38%
预计负债	10,669.30	7,760.85	37.48%
递延所得税负债	5,540.98	2,927.88	89.25%

1.交易性金融资产期末余额 873.82 万元，较年初减少 93.03%，主要原因为深水咨询结构性存款到期赎回所致；

2.应收款项融资期末余额 8,426.13 万元，较年初减少 35.09%，主要原因为本年减少收取银行承兑汇票且加大资金使用效率银行承兑汇票贴现较多所致；

3.存货期末余额 171,537.15 万元，较年初增长 42.10%，主要原因为新增并购及业务增加所致；

4.合同资产期末余额 135,042.29 万元，较年初增加 204.07%，主要原因为业务拓展所致；

5.在建工程期末余额 136,137.12 万元，较年初增加 287.04%，主要原因为公司雅安、达州固危废项目大规模建设、烟气治理增加 BOT 项目建设所致；

6.使用权资产期末余额为 18,052.05 万元，较年初增加 46.11%，主要是由于新增并购公司所致；

7.商誉期末余额 67,899.89 万元，较年初增加 106.85%，主要原因为新增非同一控制企业合并宣城富旺增加商誉及对天晟源可以实现控制增加商誉；

8.其他非流动资产期末余额 38,805.29 万元，较期初余额增长 109.40%，主要原因为国润水务对特许经营权项下在建工程重分类至其他非流动资产所致；

9.应付票据期末余额 9,678.39 万元，较年初减少 70.25%，主要原因为本部票据到期解付所致；

10.应付职工薪酬期末余额 21,206.41 万元，较年初增长 31.55%，主要原因为新增并购企业使员工人数增加所致；

11.一年内到期的非流动负债期末余额 185,277.23 万元，较年初增长 65.58%，主要是由于绿色债将于 2023 年赎回，年末将应付债券调整至一年内到期的其他非流动负债导致；

12.长期借款期末余额 628,766.95 万元，较年初增加 37.43%，主要原因为水务板块增加固定资产项目贷款所致；

13.应付债券期末余额为 0，主要原因是由于绿色债将于 2023 年赎回，年末将应付债券调整至一年内到期的其他非流动负债导致；

14.长期应付款末余额为 16,567.54 万元，较年初减少 72.38%，主要原因为归还长期款项所致；

15.预计负债期末余额 10,669.30 万元，较年初增加 37.48%，主要原因为固危废项目按照相关规定计提柔性填埋场退役费用。

（二）现金流量构成分析

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	105,392.78	28,969.56	263.81%
投资活动产生的现金流量净额	-127,228.46	-94,098.45	-35.21%
筹资活动产生的现金流量净额	28,244.33	168,326.83	-83.22%

1.本年经营活动产生的现金流量净额 105,392.78 万元，较上年同期增加 263.81%，主要原因为公司加大应收账款催收及收到的税费返还所致；

2.本年投资活动产生的现金流量净额流出 127,228.46 万元，较上年同期增加 35.21%，主要原因为投资活动增加所致；

3.本年筹资活动产生的现金流量净额 28,244.33 万元，较上年同期减少 83.22%，主要原因为 2021 年公司取得定增资金。

北京清新环境技术股份有限公司董事会

二零二三年四月二十七日