

# 深圳市朗坤环境集团股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

深圳市朗坤环境集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已由天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证，并出具了天健审[2023]3-66 号标准无保留意见的审计报告，会计师认为公司 2022 年度的财务报表在所有重大方面按企业会计准则的规定编制，公允反映了 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 一、 2022 年度财务状况

单位：万元

指标名称	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	181,856	161,861	12.35%
净利润	25,418	23,900	6.35%
归属于母公司所有者的净利润	24,253	22,807	6.34%
扣非后归属于母公司所有者的净利润	23,250	20,853	11.50%
资产总额	445,933	413,524	7.84%
归属于母公司股东权益	184,580	160,327	15.13%
经营活动产生的现金流量净额	36,344	27,049	34.36%
现金及现金等价物净增加额	6,358	-32	-
毛利率	25.3%	26.6%	-1.27%
资产负债率	56.5%	59.2%	-2.72%

公司 2022 年度实现营业收入 181,856 万元，同比增长 12.35%。其中：

1、工程建设收入 29,100 万，去年同期 57,480 万元，同比下降 49.37%，主要是由于中山项目建设逐渐完成而使得 BOT 建设收入减少；BOT 建设收入 20,864 万元，同比下降 51.4%；环境工程收入 8,236 万元，同比增长 67%。

2、运营收入 152,116 万元，去年同期 103,680 万元，同比增长 46.72%。废弃物收运处理收入 41,418 万元，同比增长 21.39%；资源化产品收入 110,698 万元，同比增长 59.14%。

### 二、 资产、负债及所有者权益情况

#### 1、2022 年末资产变动情况

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
----	---------	---------	------

货币资金	47,582	41,623	14.32%
应收账款	24,775	17,791	39.26%
预付款项	1,628	1,205	35.08%
其他应收款	606	761	-20.31%
存货	6,904	3,959	74.38%
其他流动资产	11,202	12,726	-11.98%
流动资产合计	110,310	91,580	20.45%
其他权益工具投资	430	430	0.00%
固定资产	49,126	48,050	2.24%
在建工程	5,847	3,974	47.14%
无形资产	266,880	253,351	5.34%
长期待摊费用	245	216	13.31%
递延所得税资产	1,160	680	70.64%
非流动资产合计	335,623	321,944	4.25%
资产总计	445,933	413,524	7.84%

2022 年末资产总额为 445,933 万元，上年同期 413,524 万元，增长 7.84%。

其中：流动资产为 110,310 万元，较上年同期增长 20.45%；非流动资产为 335,623 万元，较上年同期增长 4.25%。

(1) 货币资金期末余额 47,582 万元，较上年同期增加 5,959 万元，同比增长 14.32%，主要是系本年度运营收入增加，运营回款较上年增加；

(2) 应收账款期末余额 24,775 万元，较上年同期增加 6,984 万元，同比增长 39.26%，主要是各项目的运营增长使得应收账款增长；

(3) 其他流动资产期末余额 11,202 万元，较上年同期减少 1,524 万元，同比下降 11.98%，主要是由于项目的运营收入及销项税额增长，待抵扣进项税额使用增加；

(4) 固定资产期末余额 49,126 万元，较上年同期增加 1,076 万元，同比增长 2.24%，波动不大；

(5) 在建工程期末余额 5,847 万元，较上年同期增加 1,873 万元，同比增长 47.14%，主要是动物固废项目建设投入增加；

(6) 无形资产期末余额 266,880 万元，较上年同期增加 13,530 万元，同比增长 5.34%，主要是按照企业会计准则解释第 14 号的要求，对中山项目进行会计处理，确认建设收入、无形资产。

## 2、2022 年末负债变动情况

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
应付账款	28,074	31,394	-10.58%
合同负债	503	36	1296.56%
应付职工薪酬	3,281	2,752	19.24%
其他应付款	759	987	-23.13%
其他流动负债	2,953	2,444	20.82%
一年内到期的非流动负债	14,750	11,584	27.33%
流动负债合计	51,797	55,348	-6.42%
长期借款	186,176	179,843	3.52%
预计负债	3,701	1,943	90.46%
递延收益	9,287	6,702	38.58%
非流动负债合计	200,199	189,582	5.60%
负债合计	251,995	244,930	2.88%

2022 年期末负债总额为 251,995 万元,较上年同期增加 7,065 万元。其中:流动负债为 51,797 万元, 占总负债的 20.55%。

(1) 应付账款期末余额 28,074 万元,较上年同期减少 3,320 万元, 同比下降 10.58%, 主要是支付了部分工程款及设备质保金;

(2) 应付职工薪酬期末余额 3,281 万元,较上年同期增加 529 万元, 同比增长 19.24%, 主要是员工人数增长导致;

(3) 其他流动负债期末余额 2,953 万元,此项目为待转销项税额,较上年同期增加 509 万元, 同比增长 20.82%, 主要是由于运营收入增加导致待转销项税额增加;

(4) 长期借款期末余额 186,176 万元,较上年同期增加 6,332 万元, 同比增长 3.52%, 主要是新增中山项目的建设贷款;

(5) 预计负债期末余额 3,701 万元,较上年同期增加 1,757 万元, 同比增长 90.41%, 主要是随着项目运营计提预计负债, 使得预计负债累计余额增加;

(6) 递延收益期末余额 9,287 万元,较上年同期增加 2,585 万元, 同比增长 38.58%, 主要是新增中山、台江、福泉项目的政府补助。

### 3、2022 年末所有者权益变动情况

单位: 万元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
股本	18,268	18,268	0.00%
资本公积	83,005	83,005	0.00%
盈余公积	3,529	2,294	53.83%
未分配利润	79,779	56,760	40.55%

少数股东权益	9,358	8,268	13.18%
所有者权益合计	193,938	168,594	15.03%

2022 年期末股东权益总额为 193,938 万元,较上年同期增加 25,344 万元,同比增长 15.03%。

(1) 股本期末余额 18,268 万元,资本公积期末余额 83,005 万元,较上年均未发生变化;

(2) 未分配利润期末余额 79,779 万元,较上年同期增加 23,019 万元,同比增长 40.55%,主要是由于本期业绩持续增长,实现净利润增加。

### 三、 2022 年度利润实现以及期间费用情况

单位: 万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	181,856	161,861	12.35%
营业成本	135,779	118,788	14.30%
税金及附加	1,700	973	74.69%
销售费用	1,237	1,173	5.50%
管理费用	9,482	7,252	30.76%
研发费用	5,832	3,553	64.15%
财务费用	7,357	6,560	12.15%
营业利润	25,918	25,261	2.60%
利润总额	25,889	25,201	2.73%
净利润	25,418	23,900	6.35%

#### 1、 利润实现及分配情况

公司本期实现净利润 25,418 万元,较上年同比增长 6.35%。其中:实现归属于母公司的净利润 24,253 万元,加年初未分配利润 56,760 万元,减去计提盈余公积 1,234 万元,至 2022 年末公司未分配利润为 79,779 万元。

#### 2、 期间费用情况

(1) 销售费用本期为 1,237 万元,较上年增加 64 万元,同比增加 5.50%,主要是随着业务开展,各类费用有所增加;

(2) 管理费用本期为 9,482 万元,较上年增加 2,230 万元,同比增加 30.76%,主要是集团管理人员增加,职工薪酬、办公费等各类费用也增加;

(3) 研发费用本期为 5,832 万元,较上年增加 2,279 万元,同比增长 64.15%,主要系研发项目增加,持续加大研发投入。

### 四、 现金流量情况

单位：万元

指标名称	2022 年度	2021 年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量	36,344	27,049	34.36%
投资活动产生的现金流量	-26,384	-55,908	-52.81%
筹资活动产生的现金流量	-3,602	28,827	-
现金及现金等价物净增加额	6,358	-32	-

截至 2022 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物余额为 46,216 万元，较上年同期增加 6,358 万元。具体变动情况如下：

- 1、经营活动产生的现金流量净额 36,344 万元，较上年增加 9,295 万元，同比增长 34.36%。主要系本年度运营收入增加，运营回款较上年增加；
- 2、投资活动产生的现金流量净额支出 26,384 万元，支出较上年减少 29,524 万元，同比下降 52.81%，主要系随着中山项目的建设完成，投资额减少；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额支出 3,602 万元，主要系 2022 年度收到的贷款现金流入小于贷款还本及利息支出。

深圳市朗坤环境集团股份有限公司董事会

2023 年 6 月 6 日