

安徽艾可蓝环保股份有限公司

2022年度财务决算报告

安徽艾可蓝环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2022年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，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。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入81,639.15万元，较上年同期下降5.74%；归属于上市公司股东的净利润-1,054.39万元，较上年同期下降115.13%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-4,946.40万元，较上年同期下降237.78%。报告期末，公司总资产179,290.09万元，较去年同期增长3.10%，公司净资产80,158.09万元，较去年同期下降2.78%。

一、2022年主要财务指标

主要财务指标	2022年度/末	2021年度/末	增减比例
基本每股收益（元）	-0.13	0.87	-114.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.63	0.02	3,050.00%
应收账款周转率	4.04	3.82	5.76%
存货周转率	2.77	3.74	-25.94%
流动比率	1.58	1.95	-18.97%
速动比率	1.26	1.66	-24.10%

1、盈利能力指标

报告期末，公司的基本每股收益为-0.13元，同比下降114.94%，主要系利润下降所致。

2、营运能力指标

报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额为0.63元，同比上升3,050.00%，主要系报告期内公司收到的货款增加所致；

报告期内，公司的应收账款周转率为 4.04，同比上升 5.76%，主要系报告期内收到的货款增加所致；

报告期内，公司的存货周转率为 2.77，同比下降 25.94%，主要系报告期内存货增加所致。

3、偿债能力指标

报告期公司的流动比率为 1.58，同比下降 18.97%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致；

报告期公司的速动比率为 1.26，同比下降 24.10%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致。

二、2022 年末公司资产负债状况

（一）资产情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
货币资金	203,295,578.26	289,258,131.49	-85,962,553.23	-29.72%
交易性金融资产	423,903,066.98	352,794,249.31	71,108,817.67	20.16%
应收票据	21,119,028.17	0	21,119,028.17	100%
应收账款	182,645,471.39	221,436,694.64	-38,791,223.25	-17.52%
应收款项融资	58,077,224.70	136,946,144.29	-78,868,919.59	-57.59%
预付款项	10,837,984.67	6,743,694.99	4,094,289.68	60.71%
其他应收款	13,915,706.83	3,607,614.76	10,308,092.07	285.73%
存货	276,567,540.46	212,692,771.62	63,874,768.84	30.03%
合同资产	59,801,679.52	74,368,554.51	-14,566,874.99	-19.59%
其他流动资产	99,987,202.41	142,089,885.27	-42,102,682.86	-29.63%
债权投资	17,072,670.00	0	17,072,670.00	100%
固定资产	159,572,182.36	135,942,964.95	23,629,217.41	17.38%
其他非流动金融资产	91,900,000.00	0	91,900,000.00	100%
在建工程	36,344,103.94	59,492,098.29	-23,147,994.35	-38.91%
使用权资产	23,432,398.31	22,898,906.15	533,492.16	2.33%
无形资产	45,635,626.68	26,218,543.15	19,417,083.53	74.06%
商誉	22,746,417.43	22,123,740.06	622,677.37	2.81%

递延所得税资产	25,511,999.87	15,323,286.68	10,188,713.19	66.49%
其他非流动资产	20,535,007.24	17,010,228.47	3,524,778.77	20.72%

1、应收票据增加 21,119,028.17 元，同比增加 100.00%，主要系本期末新增商业票据所致；

2、应收款项融资 58,077,224.70 元，同比减少 57.59%，主要系受行业政策的影响，本期营业收入有所下降及票据贴现增加所致；

3、预付款项增加 4,094,289.68 元，同比增加 60.71%，主要系期末预付原材料采购款增加所致；

4、其他应收款增加 10,308,092.07 元，同比上升 285.73%，主要系保证金和押金增加所致；

5、存货增加 63,874,768.84 元，同比增加 30.03%，主要系根据客户业务需求，期末发出商品增加较多所致；

6.债权投资增加 17,072,670.00 元，同比增加 100%，主要系本期购买大额存单未到期所致；

7. 其他非流动金融资产增加 91,900,000.00 元，同比增加 100%，主要系新增对海格金广发信德三期科技创业投资基金（有限合伙）、合肥中合智能汽车产业投资合伙企业（有限合伙）及安徽焱山私募基金管理有限公司出资所致；

8、在建工程减少 23,147,994.35 元，同比下降 38.91%，主要系部分在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致；

9、无形资产增加 19,417,083.53 元，同比增加 74.06%，主要系 2022 年度子公司安徽艾可蓝研究院有限公司新增了土地使用权所致；

10、递延所得税资产增加 10,188,713.19 元，同比增加 66.49%，主要系受行业政策的影响，本期营业收入有所下降，可抵扣亏损增加较多所致。

（二）负债及所有者权益状况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
短期借款	468,502,593.96	388,679,652.00	79,822,941.96	20.54%
应付票据	87,284,788.69	56,717,776.49	30,567,012.20	53.89%
应付账款	183,764,924.55	213,738,751.25	-29,973,826.70	-14.02%
合同负债	14,057,884.29	14,146,201.19	-88,316.90	-0.62%

应付职工薪酬	18,568,677.41	21,434,971.23	-2,866,293.82	-13.37%
应交税费	4,516,102.61	6,184,185.05	-1,668,082.44	-26.97%
其他应付款	10,833,097.82	19,438,036.81	-8,604,938.99	-44.27%
一年内到期的非流动负债	38,042,839.69	17,575,284.88	20,467,554.81	116.46%
其他流动负债	26,636,905.72	607,506.50	26,029,399.22	4,284.63%
长期借款	58,459,791.24	88,892,290.98	-30,432,499.74	-34.24%
租赁负债	14,614,503.61	15,264,261.46	-649,757.85	-4.26%
长期应付职工薪酬	3,215,050.99	3,998,468.98	-783,417.99	-19.59%
预计负债	14,627,694.70	15,992,016.51	-1,364,321.81	-8.53%
递延收益	43,783,779.83	45,103,632.89	-1,319,853.06	-2.93%
递延所得税负债	4,411,336.74	6,668,388.28	-2,257,051.54	-33.85%
股本	80,173,000.00	80,367,500.00	-194,500.00	-0.24%
资本公积	362,314,236.25	371,220,500.00	-8,906,263.75	-2.40%
库存股	7,086,080.00	15,052,800.00	-7,966,720.00	-52.93%
其他综合收益	1,774,905.53	-2,301,817.03	4,076,722.56	177.11%
盈余公积	46,668,904.25	46,668,904.25	0.00	0.00%
未分配利润	312,603,195.41	337,131,080.79	-24,527,885.38	-7.28%
归属于母公司所有者权益合计	796,448,161.44	818,033,368.01	-21,585,206.57	-2.64%
少数股东权益	5,132,755.93	6,472,716.12	-1,339,960.19	-20.70%

1、应付票据增加 30,567,012.20 元，同比增加 53.89%，主要系本期末采用票据结算方式支付的原材料采购款较多所致；

2、其他应付款减少 8,604,938.99 元，同比下降 44.27%，主要系限制性股票回购注销所致；

3、一年内到期的非流动负债增加 20,467,554.81 元，同比增加 116.46%，主要系一年内到期的长期借款增加较多所致；

4、其他流动负债增加 26,029,399.22 元，同比增加 4,284.63%，主要系应收账款保理未终止确认金额增加所致；

5、长期借款减少 30,432,499.74 元，同比下降 34.24%，主要系于一年内到期的长期借款余额增加，重分类至一年内到期的非流动负债所致；

6、递延所得税负债减少 2,257,051.54 元，同比下降 33.85%，主要系收购 ABF 形成的资产评估增值在本期摊销减少所致；

7、库存股减少 7,966,720.00 元，同比减少 52.93%，主要系主要系公司 2021 年度业绩考核未达到 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件，注销相关库存股所致；

8、其他综合收益增加 4,076,722.56 元，同比增加 177.11%，主要系外币报表折算所致。

三、公司经营情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
营业总收入	816,391,508.00	866,146,210.23	-49,754,702.23	-5.74%
营业总成本	862,988,045.13	823,531,844.73	39,456,200.40	4.79%
税金及附加	3,175,650.14	3,759,901.44	-584,251.30	-15.54%
销售费用	48,288,372.57	47,448,645.50	839,727.07	1.77%
管理费用	44,031,157.91	49,535,107.30	-5,503,949.39	-11.11%
研发费用	75,629,003.38	47,696,056.20	27,932,947.18	58.56%
财务费用	15,212,427.90	9,260,761.46	5,951,666.44	64.27%
其他收益	25,256,066.86	27,813,959.69	-2,557,892.83	-9.20%
投资收益	9,337,672.51	17,093,142.33	-7,755,469.82	-45.37%
信用减值损失	-4,368,504.20	-802,303.99	-3,566,200.21	444.49%
资产减值损失	-16,551,840.44	-13,666,793.30	-2,885,047.14	21.11%
资产处置收益	221,006.55	-6,383.92	227,390.47	3,561.93%
营业利润	-22,576,147.12	73,045,986.31	-95,622,133.43	-130.91%
利润总额	-21,958,959.03	73,631,748.40	-95,590,707.43	-129.82%
所得税费用	-10,075,058.46	7,150,096.29	-17,225,154.75	-240.91%
净利润	-11,883,900.57	66,481,652.11	-78,365,552.68	-117.88%

1、研发费用增加 27,932,947.18 元，同比增加 58.56%，主要系公司加大研发投入所致；

2、财务费用增加 5,951,666.44 元，同比增加 64.27%，主要系借款利息支出增加较多所致；

3、投资收益减少 7,755,469.82 元，同比减少 45.37%，主要系本期购买的理财产品赎回减少所致；

4、信用减值损失增加 3,566,200.21 元，同比增加 444.49%，主要系应收商业承兑汇票增加以及计提应收账款单项坏账损失所致；

5、资产处置收益增加 227,390.47 元，同比增加 3,561.93%，主要系 2022 年度固定资产处置收益增加所致；

6、营业利润减少 95,622,133.43 元，同比下降 130.91%，主要系产品毛利率下降所致；

7、利润总额减少 95,590,707.43 元，同比下降 129.82%，主要系产品毛利率下降所致；

8、所得税费用减少 17,225,154.75 元，同比下降 240.91%，主要系受行业政策的影响，母公司营业收入有所下降，从而导致亏损，因可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产增加所致；

9、净利润减少 78,365,552.68 元，同比下降 117.88%，主要系利润总额下降所致。

四、2022 年度现金流量情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	50,530,060.93	1,765,518.62	48,764,542.31	2,762.05%
投资活动产生的现金流量净额	-217,747,645.99	-316,485,391.54	98,737,745.55	31.20%
筹资活动产生的现金流量净额	43,685,155.60	376,073,891.01	-332,388,735.41	-88.38%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-254,098.38	-5,052,995.10	4,798,896.72	94.97%

1、经营活动产生的现金流量净额增加 48,764,542.31 元，同比增加 2,762.05%，主要系到期票据托收及票据贴现增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额增加 98,737,745.55 元，同比增加 31.20%，主要系公司购买理财产品减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 332,388,735.41 元，同比减少 88.38%，主要系外币汇率变动所致；

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响金额增加 4,798,896.72 元，同比增加 94.97%，主要系外币汇率变动所致。

安徽艾可蓝环保股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日