



德龙汇能集团股份有限公司

DELONG COMPOSITE ENERGY GROUP CO., LTD

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年 12 月 31 日资产负债表、2022 年度利润表、2022 年度现金流量表、2022 年股东权益变动表以及财务报表附注已经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要会计数据及财务指标

报告期内，公司实现营业收入 146,908.01 万元，同比减少 2.55%；归属于上市公司股东的净利润 4,828.78 万元，同比减少 4.37%；经营活动产生的现金流量净额 17,538.31 万元，同比减少 16.86%。主要财务指标如下：

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入（元）	1,469,080,104.04	1,507,498,714.09	-2.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,287,829.12	50,492,433.84	-4.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,645,415.33	44,707,915.97	2.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	175,383,072.96	210,937,561.81	-16.86%
基本每股收益（元/股）	0.135	0.141	-4.26%
稀释每股收益（元/股）	0.135	0.141	-4.26%
加权平均净资产收益率	4.48%	4.91%	减少 0.43 个百分点
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	本年末比本年初增减
资产总额（元）	2,184,029,202.43	2,162,049,265.82	1.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,101,445,365.39	1,052,073,376.75	4.69%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减	注释
货币资金	231,926,925.84	193,316,067.38	19.97%	
应收账款	85,120,654.25	96,965,820.99	-12.22%	
应收款项融资	31,622,528.14	33,123,900.76	-4.53%	
预付款项	116,159,105.06	137,980,345.83	-15.81%	
其他应收款	6,725,876.44	16,220,032.39	-58.53%	1
存货	94,616,627.22	79,726,939.38	18.68%	
合同资产	19,467,995.40	20,602,070.66	-5.50%	
其他流动资产	19,007,247.66	22,993,466.15	-17.34%	
长期股权投资	104,518,585.61	108,053,410.42	-3.27%	
其他非流动金融资产	9,951,730.33	9,951,730.33	0.00%	
投资性房地产	109,141,139.96	117,347,809.52	-6.99%	
固定资产	772,985,386.34	790,414,351.03	-2.21%	
在建工程	118,211,265.42	89,582,705.02	31.96%	2
使用权资产	1,800,922.65	4,069,302.34	-55.74%	3
无形资产	54,136,078.41	48,172,627.83	12.38%	
商誉	354,232,639.10	354,232,639.10	0.00%	
长期待摊费用	40,311,499.35	26,495,452.30	52.14%	4
递延所得税资产	14,092,995.25	12,800,594.39	10.10%	
资产总计	2,184,029,202.43	2,162,049,265.82	1.02%	

重大变动说明：

1、报告期末，公司其他应收款 672.59 万元，比期初减少 949.42 万元，减幅 58.53%，主要是报告期子公司提前归还售后回租融资租赁款收回保证金所致。

2、报告期末，公司在建工程 11,821.13 万元，比期初增加 2,862.86 万元，增幅 31.96%，主要是报告期子公司上饶燃气、大连燃气老旧管网改造投入较多所致。

3、报告期末，公司使用权资产 180.09 万元，比期初减少 226.84 万元，减幅 55.74%，是报告期公司使用权资产计提折旧及部分租赁资产退租共同影响所致。

4、报告期末，公司长期待摊费用 4,031.15 万元，比期初增加 1,381.60 万元，增幅 52.14%，主要是报告期各城燃子公司承担的用户共有及户内部分改造、超出使用期限的燃气表集中更换共同影响所致。

(二) 负债及股东权益变动情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减	注释
短期借款	231,666,088.98	432,052,238.40	-46.38%	1
应付票据	61,000,000.00	1,000,000.00	6000.00%	2
应付账款	135,116,079.70	117,623,099.70	14.87%	
合同负债	169,915,977.91	139,391,151.39	21.90%	

应付职工薪酬	4,377,438.77	6,436,491.55	-31.99%	3
应交税费	22,178,635.83	28,498,781.70	-22.18%	
其他应付款	28,099,605.58	32,636,189.43	-13.90%	
一年内到期的非流动负债	29,000,000.00		100.00%	4
其他流动负债	7,316,700.25	8,768,721.69	-16.56%	
长期借款	301,945,000.00	214,443,821.92	40.80%	5
租赁负债	1,550,415.12	3,261,984.41	-52.47%	6
长期应付款	29,977,887.06	69,549,609.39	-56.90%	7
递延所得税负债	6,084,267.77	5,363,576.59	13.44%	
负债合计	1,028,228,096.97	1,059,025,666.17	-2.91%	
股本	358,631,009.00	358,631,009.00	0.00%	
资本公积	660,813,713.92	660,813,713.92	0.00%	
专项储备	1,087,445.09	3,285.57	32997.61%	8
盈余公积	25,885,921.18	25,885,921.18	0.00%	
未分配利润	55,027,276.20	6,739,447.08	716.50%	9
归属于母公司所有者权益合计	1,101,445,365.39	1,052,073,376.75	4.69%	
少数股东权益	54,355,740.07	50,950,222.90	6.68%	
所有者权益合计	1,155,801,105.46	1,103,023,599.65	4.78%	
负债和所有者权益总计	2,184,029,202.43	2,162,049,265.82	1.02%	

重大变动说明：

1、报告期末，公司短期借款 23,166.61 万元，比期初减少 20,038.61 万元，减幅 46.38%，主要是报告期公司调整借款结构，减少短期借款所致。

2、报告期末，公司应付票据 6,100.00 万元，比期初增加 6,000.00 万元，增幅 6000.00%，是报告期子公司上饶燃气开具银行承兑汇票所致。

3、报告期末，公司应付职工薪酬 437.74 万元，比期初减少 205.91 万元，减幅 31.99%，是报告期各子公司发放上年绩效考核工资所致。

4、报告期末，公司一年内到期的非流动负债 2,900.00 万元，比期初增加 2,900.00 万元，增幅 100.00%，是报告期末子公司旌能燃气在长城华西银行的 2,900.00 万元借款将于 2023 年 8 月到期，列报时调整至本项目。

5、报告期末，公司长期借款 30,194.50 万元，比期初增加 8,750.12 万元，增幅 40.80%，主要是报告期公司调整借款结构，增加长期借款所致。

6、报告期末，公司租赁负债 155.04 万元，比期初减少 171.16 万元，减幅 52.47%，是报告期公司支付租赁资产租金及部分租赁资产退租共同影响所致。

7、报告期末，公司长期应付款 2,997.79 万元，比期初减少 3,957.17 万元，减幅

56.90%，主要是报告期子公司旌能燃气提前归还售后回租融资租赁款所致。

8、报告期末，公司专项储备 108.74 万元，比期初增加 108.42 万元，增幅 32997.61%，是报告期公司的安全生产费计提多于使用所致。

9、报告期末，公司未分配利润 5,502.73 万元，比期初增加 4,828.78 万元，增幅 716.50%，是报告期实现归属于母公司所有者的利润增加所致。

（三）损益变动情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减	注释
营业收入	1,469,080,104.04	1,507,498,714.09	-2.55%	1
营业成本	1,248,842,298.52	1,252,105,863.74	-0.26%	2
税金及附加	8,386,111.71	9,808,343.85	-14.50%	
销售费用	34,133,503.40	29,347,044.95	16.31%	
管理费用	78,287,557.40	97,707,118.78	-19.88%	
研发费用	3,044,823.30	3,928,636.96	-22.50%	
财务费用	30,364,699.24	42,016,899.52	-27.73%	
其他收益	1,360,280.81	1,333,001.26	2.05%	
投资收益	-508,900.81	-337,550.28	-50.76%	3
信用减值损失(损失以“—”号填列)	844,497.91	5,002,142.48	-83.12%	4
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-248,258.37	-106,566.77	-132.96%	5
资产处置收益	5,253.75	2,921,033.03	-99.82%	6
营业利润	67,473,983.76	81,396,866.01	-17.10%	
营业外收入	2,078,010.35	1,435,267.06	44.78%	7
营业外支出	282,229.51	2,911,594.82	-90.31%	8
利润总额	69,269,764.60	79,920,538.25	-13.33%	
所得税费用	22,113,900.31	23,863,840.16	-7.33%	
净利润	47,155,864.29	56,056,698.09	-15.88%	
归属于母公司所有者的净利润	48,287,829.12	50,492,433.84	-4.37%	
少数股东损益	-1,131,964.83	5,564,264.25	-120.34%	9

重大变动说明：

1、报告期，公司营业收入 146,908.01 万元，较上年同期减少 3,841.86 万元，减幅 2.55%，主要原因是：本报告期，受天然气采购价格上涨较多、销量下降影响，各燃气子公司销气收入同比减少 2,301.30 万元，运输收入同比减少 1,054.62 万元；受房地产行业销售下滑影响，工程安装收入同比减少 305.27 万元；受酒店、商业物

业租赁行业阶段性下降影响，租赁、物业、酒店收入同比减少 748.07 万元；而公司加大延伸业务推广力度，延伸业务收入同比增加 578.07 万元。以上综合影响所致。

2、报告期，公司营业成本 124,884.23 万元，较上年同期减少 326.36 万元，减幅 0.26%，主要原因是：本报告期，受前述各项因素影响，各燃气子公司销气成本同比增加 669.81 万元；延伸业务成本同比增加 162.36 万元；工程安装成本同比减少 571.47 万元；运输业务成本同比减少 432.93 万元；租赁、物业、酒店成本减少 51.99 万元。以上综合影响所致。

3、报告期，公司投资收益-50.89 万元，较上年同期减少 17.14 万元，减幅 50.76%，主要原因是权益法核算单位报告期利润减少；及上年同期公司处置持有的交易性金融资产损失，报告期无此因素。以上综合影响所致。

4、报告期，公司信用减值损失（损失以“－”号填列）84.45 万元，较上年同期减少 415.76 万元，影响利润减幅 83.12%，主要是上期同期子公司睿恒能源转回对河北馨睿能源科技有限公司应收债权计提的减值准备，报告期无此因素。

5、报告期，公司资产减值损失（损失以“－”号填列）-24.83 万元，较上年同期增加损失 14.17 万元，影响利润减幅 132.96%，主要是报告期子公司睿恒能源计提存货减值准备所致。

6、报告期，公司资产处置收益 0.53 万元，较上年同期减少 291.58 万元，减幅 99.82%，主要是上年同期子公司管网改迁收到补偿款，报告期无此因素。

7、报告期，公司营业外收入 207.80 万元，较上年同期增加 64.27 万元，增幅 44.78%，主要是报告期公司收到交易对手违约罚款收入及核销无法支付的款项共同影响所致。

8、报告期，公司营业外支出 28.22 万元，较上年同期减少 262.94 万元，减幅 90.31%，主要是上年同期公司捐赠支出较大所致。

9、报告期，公司少数股东损益-113.20 万元，较上年同期减少 669.62 万元，减幅 120.34%，主要是报告期非全资子公司受天然气采购价格上涨较多、销量下降、及运输收入减少影响，利润较上年同期减少所致。

(四) 现金流量变动情况

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减	注释
经营活动现金流入小计	1,841,967,204.95	2,031,727,722.77	-9.34%	
经营活动现金流出小计	1,666,584,131.99	1,820,790,160.96	-8.47%	
经营活动产生的现金流量净额	175,383,072.96	210,937,561.81	-16.86%	1
投资活动现金流入小计	3,395,789.05	6,298,518.54	-46.09%	
投资活动现金流出小计	61,579,460.84	77,279,719.33	-20.32%	
投资活动产生的现金流量净额	-58,183,671.79	-70,981,200.79	18.03%	2
筹资活动现金流入小计	476,702,774.00	746,550,000.00	-36.15%	
筹资活动现金流出小计	618,675,814.45	831,006,498.31	-25.55%	
筹资活动产生的现金流量净额	-141,973,040.45	-84,456,498.31	-68.10%	3
现金及现金等价物净增加额	-24,773,639.28	55,499,862.71	-144.64%	

现金流量同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、报告期，公司经营活动产生的现金流量净额 17,538.31 万元，较上年同期减少 16.86%，主要是报告期因天然气价格上涨，销气量减少影响所致。

2、报告期，公司投资活动产生的现金流量净额-5,818.37 万元，较上年同期增加 18.03%，主要是报告期购建固定资产、长期资产支付的现金较上年同期减少所致。

3、报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额-14,197.30 万元，较上年同期减少 68.10%，主要是报告期公司控制贷款规模，降低贷款利率减少利息费用，共同影响所致。

德龙汇能集团股份有限公司董事会

二〇二三年三月三十一日