

证券代码：000803

证券简称：山高环能

公告编号：2022-148

山高环能集团股份有限公司

2022年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	419,860,175.92	531.96%	1,155,151,687.02	241.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,102,112.98	338.98%	90,512,054.69	1,402.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,337,707.64	303.27%	82,656,263.40	1,333.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-104,340,274.99	27.13%
基本每股收益（元/股）	0.06	250.00%	0.27	800.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	250.00%	0.27	800.00%
加权平均净资产收益率	1.35%	2.13%	6.72%	5.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	4,233,922,165.95	2,760,240,863.18	53.39%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,437,127,567.76	1,286,914,739.51	11.67%	

说明：1、年初至报告期末经营活动产生的现金流量净额为负主要原因是：1）公司油脂业务回款存在周期性，2022年9月出口油脂约9,000万货款截至2022年9月30日尚未收回，上述款项已于2022年10月中旬收回；2）为控制业务资源，在油脂贸易业务中部分采用了预付款结算方式。

2、本报告期经营活动产生的现金流量净额为3,958万，公司油脂业务加快资金周转速度，经营性现金流得到改善。

(二) 非经常性损益项目和金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	97,629.59	122,508.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	284,442.46	2,056,841.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,607.88	-18,072.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,290,865.18	2,179,351.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,329,713.75	3,978,245.40	个税返还与处置子公司投资收益
减：所得税影响额	215,151.68	302,985.85	
少数股东权益影响额（税后）	18,486.08	160,097.84	
合计	3,764,405.34	7,855,791.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

项目	本期金额	上期金额	差异	差异百分比	差异原因
资产负债类：					
应收账款	248,990,822.46	132,752,943.38	116,237,879.08	87.56%	主要为油脂贸易销售所致
存货	181,651,488.71	42,947,277.52	138,704,211.19	322.96%	主要为油脂贸易采购所致
合同资产	176,637,256.60	63,716,611.63	112,920,644.97	177.22%	主要为环保设备销售所致
长期股权投资	197,490,683.75	20,285,540.47	177,205,143.28	873.55%	主要为增加对福州清禹及天津项目投资所致
无形资产	1,713,532,006.12	889,682,235.09	823,849,771.03	92.60%	主要为驰奈项目、同华项目、武汉百信、保绿特并购所致
其他应付款	462,342,275.25	98,959,689.41	363,382,585.84	367.20%	主要为授予第二期限限制性股票及应付股转款增加所致

长期借款	318,409,590.48	143,840,000.00	174,569,590.48	121.36%	主要为湖南十方和北清热力新增长期借款所致
长期应付款	1,028,694,139.58	434,174,175.15	594,519,964.43	136.93%	主要为山东国信信托及融资租赁增加所致
利润类:					
营业收入	1,155,151,687.02	338,197,999.33	816,953,687.69	241.56%	主要为油脂贸易、环保设备销售及 2022 年新增并表公司所致
营业成本	855,161,786.98	224,903,154.46	630,258,632.52	280.24%	主要为油脂贸易、环保设备销售及 2022 年新增并表公司所致
管理费用	123,763,212.44	66,894,106.97	56,869,105.47	85.01%	主要为第二期限限制性股票摊销及 2022 年新增并表公司所致
现金流量类:					
销售商品、提供劳务收到的现金	1,024,098,952.17	416,623,745.40	607,475,206.77	145.81%	主要为油脂贸易和环保设备销售回款所致
购买商品、接受劳务支付的现金	920,957,390.27	392,091,325.74	528,866,064.53	134.88%	主要为油脂贸易和环保设备采购付款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,809,584.25	67,510,659.58	170,298,924.67	252.25%	主要为环保设备采购所致
偿还债务支付的现金	272,640,454.85	65,958,753.99	206,681,700.86	313.35%	主要为山高环能和新城热力偿还银行借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	617,946,180.25	52,734,615.23	565,211,565.02	1071.80%	主要为山东国信信托及融资租赁增加所致
偿还债务支付的现金	272,640,454.85	65,958,753.99	206,681,700.86	313.35%	主要为偿还的银行借款本金增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,635,673.17	14,625,725.69	15,009,947.48	102.63%	主要为偿还的银行借款利息增加所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,804	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	数量
北京北控光伏科技发展有限公司	境内非国有法人	15.69%	55,239,000	23,551,400	质押	23,551,400
南充市国有资产投资经营有限责任公司	国有法人	6.17%	21,711,837	0		
西藏禹泽投资管理有限公司一禹泽红牛壹号私募股权投资基金	其他	4.09%	14,392,522	14,392,522		
福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.10%	10,901,157	0		
甘海南	境内自然人	2.43%	8,559,834	6,419,875		
上海大朴资产管理有限公司一 大朴进取二期私募投资基金	其他	1.97%	6,943,639	0		
井冈山江瀚戊辰投资	境内非国有法人	1.70%	5,993,149	0		

管理合伙企业（有限合伙）					
蔡鉴灿	境内自然人	1.52%	5,366,740	0	
中国农业银行—华夏 平稳增长混合型证券 投资基金	其他	1.19%	4,177,680	0	
敦和资产管理有限公 司—敦和云栖 3 号平 衡配置私募基金	其他	1.04%	3,675,400	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
北京北控光伏科技发展有限公司	31,687,600	人民币普通股	31,687,600		
南充市国有资产投资经营有限责任公司	21,711,837	人民币普通股	21,711,837		
福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙）	10,901,157	人民币普通股	10,901,157		
上海大朴资产管理有限公司—大朴进取二期私募投资基金	6,943,639	人民币普通股	6,943,639		
井冈山江瀚戊辰投资管理合伙企业（有限合伙）	5,993,149	人民币普通股	5,993,149		
蔡鉴灿	5,366,740	人民币普通股	5,366,740		
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,177,680	人民币普通股	4,177,680		
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 3 号平衡配置私募基金	3,675,400	人民币普通股	3,675,400		
国信证券股份有限公司	3,074,760	人民币普通股	3,074,760		
上海大朴资产管理有限公司—大朴多维度 55 号私募基金	2,831,742	人民币普通股	2,831,742		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙）、西藏禹泽投资管理有限公司—禹泽红牛壹号私募股权投资基金与北京北控光伏科技发展有限公司存在关联关系。公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。				

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

2022 年 1 月 28 日，公司与山东滨化滨阳燃化有限公司（以下简称“滨阳燃化”）签订了《合作框架协议》，公司拟与滨阳燃化成立合资公司，通过合资公司开展关于 40 万吨/年柴油加氢改质装置改造为二代生物柴油生产项目以及新建 30 万吨/年一代生物柴油加工生产项目相关的合作。具体详见公司于 2022 年 2 月 9 日在《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网站上披露的《关于公司签署合作框架协议的自愿性信息披露公告》。

上述《合作框架协议》签订后，双方一直积极推动，但未有实质性进展，为快速拓展生物柴油业务，避免错失商机，公司于 2022 年 9 月下旬向滨阳燃化送达了《解除协议书》《解除框架协议告知函》，公司拟解除合作框架协议。公司前期签署的《合作框架协议》仅为双方意向合作的框架性约定，截至目前尚未签署任何正式协议。公司本次拟解除合作框架协议，不会影响公司的正常生产经营活动，不会对公司财务状况及经营成果产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

为实现公司餐厨有机废弃物处理及废弃油脂资源化利用业务的整体战略发展规划，同时把握生物质能源领域的发展机遇，2022年9月26日，公司与山东尚能投资控股集团有限公司签署《合作协议》，双方拟共同出资建设10万吨/年酯基生物柴油和40万吨/年烃基生物柴油项目，2022年9月30日，合资公司山高环能（广饶）新能源有限责任公司成立，后续公司将按计划推动上述生物柴油项目的建设及运营工作。

未来，公司仍将继续贯彻既定经营发展战略，利用公司在餐厨垃圾处理及资源化利用的优势和经验，加快主营业务发展，提升公司核心竞争力和综合实力。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山高环能集团股份有限公司

2022年09月30日

单位：元

项目	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	185,446,257.58	323,641,316.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		1,608,234.13
应收票据		
应收账款	248,990,822.46	132,752,943.38
应收款项融资	25,000,000.00	1,300,000.00
预付款项	110,968,976.55	153,189,015.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	76,927,902.63	14,581,005.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	181,651,488.71	42,947,277.52
合同资产	176,637,256.60	63,716,611.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,639,668.21	33,897,266.26
流动资产合计	1,080,262,372.74	767,633,670.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,422,067.47	3,570,423.68
长期股权投资	197,490,683.74	20,285,540.47
其他权益工具投资		10,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	60,104,389.43	60,104,389.43
固定资产	369,528,079.97	316,769,350.54
在建工程	119,034,233.69	25,185,268.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,828,849.19	11,668,854.24

无形资产	1,713,532,006.12	889,682,235.09
开发支出	8,467,632.67	6,524,541.19
商誉	398,827,154.38	366,654,800.71
长期待摊费用	74,004,816.12	93,514,604.89
递延所得税资产	30,507,449.96	43,321,458.13
其他非流动资产	162,912,430.47	155,315,725.52
非流动资产合计	3,153,659,793.21	1,992,607,192.39
资产总计	4,233,922,165.95	2,760,240,863.18
流动负债：		
短期借款	199,249,775.39	118,036,913.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	31,517,798.69	
衍生金融负债		
应付票据	33,320,633.40	
应付账款	221,841,108.11	240,540,803.76
预收款项		
合同负债	87,553,542.32	97,277,965.18
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,014,113.92	16,925,732.44
应交税费	21,589,905.95	33,787,604.40
其他应付款	462,342,275.25	98,959,689.41
其中：应付利息		
应付股利	4,701,116.32	1,201,116.32
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	195,077,560.67	127,223,149.11
其他流动负债	26,607,216.21	17,674,637.59
流动负债合计	1,292,113,929.91	750,426,495.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	318,409,590.48	143,840,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,460,825.12	8,221,732.70
长期应付款	1,028,694,139.58	434,174,175.15
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,003,733.49	5,928,979.37
递延收益	44,738,266.97	50,521,016.01
递延所得税负债	44,240,055.23	48,814,679.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,451,546,610.87	691,500,582.47
负债合计	2,743,660,540.78	1,441,927,078.24
所有者权益：		
股本	351,994,105.00	240,224,361.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,252,516,302.01	1,193,818,619.25
减：库存股	143,113,241.00	33,988,778.00
其他综合收益		

专项储备	62,408.32	1,704,598.52
盈余公积	25,340,250.02	25,340,250.02
一般风险准备		
未分配利润	-49,672,256.59	-140,184,311.28
归属于母公司所有者权益合计	1,437,127,567.76	1,286,914,739.51
少数股东权益	53,134,057.41	31,399,045.43
所有者权益合计	1,490,261,625.17	1,318,313,784.94
负债和所有者权益总计	4,233,922,165.95	2,760,240,863.18

法定代表人：匡志伟

主管会计工作负责人：谢丽娟

会计机构负责人：杨汝云

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,155,151,687.02	338,197,999.33
其中：营业收入	1,155,151,687.02	338,197,999.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,041,220,003.87	336,992,078.65
其中：营业成本	855,161,786.98	224,903,154.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,822,465.91	1,790,355.91
销售费用	4,865,270.42	3,207,491.26
管理费用	123,763,212.44	66,894,106.97
研发费用	7,226,856.35	6,719,561.23
财务费用	44,380,411.77	33,477,408.82
其中：利息费用	50,404,752.37	24,408,265.79
利息收入	2,221,707.42	697,825.60
加：其他收益	4,841,788.59	2,918,780.87
投资收益（损失以“－”号填列）	3,839,075.85	-822,299.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,085,162.28	-482,645.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-18,072.16	115,714.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,429,460.53	3,688,532.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,901,406.57	

列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	122,508.32	298,950.01
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	115,386,116.65	7,405,599.05
加: 营业外收入	1,138,780.98	458,417.85
减: 营业外支出	-1,124,528.79	2,094,478.71
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	117,649,426.42	5,769,538.19
减: 所得税费用	28,472,837.43	-5,236,784.20
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	89,176,588.99	11,006,322.39
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	89,176,588.99	11,006,322.39
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	90,512,054.69	6,025,781.75
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-1,335,465.70	4,980,540.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	89,176,588.99	11,006,322.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	90,512,054.69	6,025,781.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,335,465.70	4,980,540.64
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.27	0.03
(二) 稀释每股收益	0.27	0.03

法定代表人: 匡志伟

主管会计工作负责人: 谢丽娟

会计机构负责人: 杨汝云

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,024,098,952.17	416,623,745.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,760,178.54	723,100.24
收到其他与经营活动有关的现金	26,295,863.64	23,760,006.60
经营活动现金流入小计	1,054,154,994.35	441,106,852.24
购买商品、接受劳务支付的现金	920,957,390.27	392,091,325.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	113,910,772.84	90,697,014.70
支付的各项税费	77,184,455.76	41,391,496.76
支付其他与经营活动有关的现金	46,442,650.47	60,121,887.15
经营活动现金流出小计	1,158,495,269.34	584,301,724.35
经营活动产生的现金流量净额	-104,340,274.99	-143,194,872.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,590,161.97	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,068.00	6,733,202.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,160,866.24	10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流入小计	8,991,096.21	16,733,202.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,809,584.25	67,510,659.58
投资支付的现金	174,668,795.72	174,792,877.66
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	367,606,589.56	75,925,844.54
支付其他与投资活动有关的现金	6,689,264.58	10,733,579.65
投资活动现金流出小计	786,774,234.11	328,962,961.43
投资活动产生的现金流量净额	-777,783,137.90	-312,229,758.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	142,512,300.00	597,766,148.40
其中：子公司吸收少数股东投资		0.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	483,637,139.85	476,937,554.48
收到其他与筹资活动有关的现金	617,946,180.25	52,734,615.23
筹资活动现金流入小计	1,244,095,620.10	1,127,438,318.11
偿还债务支付的现金	272,640,454.85	65,958,753.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,635,673.17	14,625,725.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,073,021.56
支付其他与筹资活动有关的现金	194,559,075.08	393,680,894.96
筹资活动现金流出小计	496,835,203.10	474,265,374.64
筹资活动产生的现金流量净额	747,260,417.00	653,172,943.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-134,862,995.89	197,748,312.62
加：期初现金及现金等价物余额	323,641,316.96	75,284,779.38
六、期末现金及现金等价物余额	188,778,321.07	273,033,092.00

法定代表人：匡志伟

主管会计工作负责人：谢丽娟

会计机构负责人：杨汝云

（二）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

山高环能集团股份有限公司

董 事 会

2022 年 10 月 25 日