

清研环境科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

清研环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据公司一年来的经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2022 年度财务决算报告，具体情况如下：

一、2022 年度财务报表审计情况

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了清研环境 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

1、主要会计数据及财务指标

项目	2022 年度	2021 年度	本报告期末比上年度期末增减
流动资产（万元）	78,210.21	37,303.75	109.66%
流动负债（万元）	10,503.83	6,385.81	64.49%
总资产（万元）	92,147.05	42,838.91	115.10%
资产负债率（母公司）	8.75%	15.42%	-6.67%
资产负债率（合并报表）	11.56%	15.58%	-4.02%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	81,522.19	36,175.57	125.35%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.55	4.47	68.90%
营业总收入（万元）	11,130.35	21,443.40	-48.09%
营业利润（万元）	1,489.16	8,429.06	-82.33%
利润总额（万元）	1,486.41	8,429.06	-82.37%
净利润（万元）	1,202.30	7,089.72	-83.04%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,220.55	7,101.53	-82.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	548.32	6,282.76	-91.27%

基本每股收益（元/股）	0.12	0.88	-86.36%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.78	-92.31%
加权平均净资产收益率	1.84%	22.15%	-20.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.83%	19.60%	-18.77%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	3,409.23	2,160.13	57.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.32	0.27	18.36%

注：资产负债率（母公司）、资产负债率（合并报表）、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

（1）流动资产增加主要系公司 2022 年 4 月发行普通股股票募集资金到账所致；

（2）流动负债增加主要系公司投入资金进行广东清研高端环保装备研发与制造基地项目的建设而形成的负债增加所致；

（3）加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率降低主要系 2022 年 4 月公司 IPO 发行上市融资导致 2022 年加权净资产较 2021 年加权净资产增加，而净利润未同步增长，导致公司 2022 年净资产收益率降低；

（4）经营活动产生的现金流量净额和每股经营活动产生的现金流量净额上涨主要系公司本期加大销售回款催收以及本期营收减少而导致税费同步减少，从而使得 2022 年度经营活动产生的现金流量净额有所增加。

2、财务报表情况

（1）资产负债表

单位：万元

报表项目	2022-12-31	2021-12-31	变动比率	变动原因分析
货币资金	39,142.37	1,367.12	2763.12%	主要系公司本年 IPO 发行上市收到募集资金所致
交易性金融资产	22,180.58	19,109.39	16.07%	主要系公司资金理财金额增加所致
应收票据	179.04	561.00	-68.09%	主要系公司 2021 年收到商业承兑汇票本期到期承兑所致
预付款项	880.39	358.13	145.83%	主要是向供应商预付采购款所致
固定资产	556.58	982.78	-43.37%	主要是本期计提折旧影响
在建工程	10,801.80	673.02	1504.98%	主要系公司投入资金进行广东清研高端环保装备研发与制造基地项目的建设所致
使用权资产	250.45	517.35	-51.59%	主要是公司部分租赁房产解

				约，于协议签订日做租赁期变更所致
其他非流动资产	229.02	1,350.62	-83.04%	主要系广东清研随着在实施进度确认工程量预付所致
短期借款	2,672.03	1,781.90	49.95%	主要为增加企业在金融机构的信用新增流动借款
应付账款	4,504.01	1,437.90	213.23%	主要系公司投入资金进行广东清研高端环保装备研发与制造基地项目的建设所致
一年内到期的非流动负债	133.91	261.97	-48.88%	主要是公司部分租赁房产解约，于协议签订日做租赁期变更所致
租赁负债	112.69	258.54	-56.41%	主要是公司部分租赁房产解约，于协议签订日做租赁期变更所致
股本	10,801.00	8,100.00	33.35%	主要系公司本年 IPO 发行上市增加股本所致
资本公积	61,258.32	18,407.52	232.79%	主要系公司本年 IPO 发行上市增加资本溢价所致
盈余公积	1,500.71	1,376.50	9.02%	主要系公司依据 2022 年利润总额的 10% 计提盈余公积所致
归属于上市公司股东的所有者权益	81,522.19	36,175.57	125.35%	主要系公司本年 IPO 发行上市增加股本及资本溢价所致
少数股东权益	-30.06	-11.81	154.50%	主要系子公司上海清研环境科技有限公司（公司持股 51%）尚未盈利

（2）利润表

单位：万元

报表项目	2022 年度	2021 年度	变动比率	变动原因分析
营业收入	11,130.35	21,443.40	-48.09%	主要是公司受业务转型等影响，本年验收项目及金额减少所致
营业成本	6,051.27	9,418.31	-35.75%	主要是收入下降，成本随之下降所致
税金及附加	83.23	175.46	-52.56%	与营业收入同向变动
销售费用	1,006.61	829.31	21.38%	主要系公司营销团队扩大增加工资所致
管理费用	2,194.98	1,865.05	17.69%	主要系公司本年中介机构服务费增加及新增上市活动费用所致
研发费用	1,263.07	1,166.23	8.30%	主要是研发人员及研发项目增加所致

财务费用	-553.22	-18.11	2954.78%	主要系公司本期闲余资金管理增加利息收入所致
投资收益	623.72	461.46	35.16%	主要系公司暂时闲置的资金购买理财产品的投资收益所致
公允价值变动收益	-113.42	277.89	-140.82%	主要系公司未赎回银行短期理财产品及结构性存款的公允价值变动损失所致
信用减值损失	-380.82	-532.04	-28.42%	主要系公司应收账款按照账龄计信用减值损失同步增加所致
所得税费用	284.11	1,339.34	-78.79%	主要系公司利润总额减少, 所得税费用随之减少所致
净利润	1,202.30	7,089.72	-83.04%	主要系营业收入下降, 利润减少所致
归属于上市公司股东的净利润	1,220.55	7,101.53	-82.81%	主要系营业收入下降, 利润减少所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	548.32	6,282.76	-91.27%	主要系营业收入下降, 利润减少所致

(3) 现金流量表

单位：万元

报表项目	2022 年度	2021 年度	变动比率	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	3,409.23	2,160.13	57.82%	主要系公司本期加大销售回款催收以及本期营收减少而导致的税费减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-34,000.91	-1,528.75	-2124.10%	主要系本期闲置资金购买的银行理财产品尚未到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	43,409.40	-374.96	11677.13%	主要系公司本期股票发行上市取得投资者投资款所致

清研环境科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 6 日