

四川川环科技股份有限公司

2022 年财务决算报告

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。

一、2022 年度公司财务报表的审计情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“川环科技”）2022 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技 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、主要财务数据和指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年 增减
营业总收入（元）	907,001,521.54	776,493,977.51	16.81%
营业总成本（元）	779,465,867.57	663,097,139.79	17.55%
营业利润（元）	135,806,197.45	118,502,164.31	14.60%
利润总额（元）	135,628,741.27	116,627,424.36	16.29%
净利润（元）	122,421,077.91	104,990,922.15	16.60%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1) 资产分析

单位：元

项目	2022 年 12 月 31	占总资产 比重	2021 年 12 月 31	占总资产 比重	变动比 例
货币资金	179,254,121.01	14.26%	215,165,176.70	19.49%	-16.69%

交易性金融资产	350,387.80	0.03%	488,883.92	0.04%	-28.33%
应收票据	50,121,565.22	3.99%	36,768,525.39	3.33%	36.32%
应收账款	248,860,692.99	19.80%	202,975,553.15	18.39%	22.61%
应收款项融资	47,499,233.59	3.78%	94,925,360.86	8.60%	-49.96%
预付款项	17,921,312.84	1.43%	13,674,690.63	1.24%	31.05%
其他应收款	934,006.12	0.07%	882,429.56	0.08%	5.84%
存货	300,868,630.07	23.93%	215,460,278.95	19.52%	39.64%
流动资产合计	845,809,949.64	67.28%	780,340,899.16	70.70%	8.39%
债权投资	21,486,651.70	1.71%			100%
固定资产	261,973,951.56	20.82%	204,332,563.93	18.51%	28.21%
在建工程	67,644,338.03	5.38%	61,406,503.53	5.56%	10.16%
无形资产	44,610,319.31	3.55%	45,624,727.07	4.13%	-2.22%
商誉	235,937.86	0.02%	235,937.86	0.02%	0.00%
递延所得税资产	7,460,335.15	0.59%	6,684,722.58	0.61%	11.60%
其他非流动资产	7,865,183.05	0.63%	5,072,001.58	0.46%	55.07%
非流动资产合计	411,276,716.66	32.72%	323,356,456.55	29.30%	27.19%
资产总计	1,257,086,666.30	100.00%	1,103,697,355.71	100.00%	13.90%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 应收票据，期末余额 50,121,565.22 元，较期初增加 36.32%，主要原因是非 6+9 银行票据背书未到期增加所致。

2) 应收款项融资，期末余额 47,499,233.59 元，较期初减少 49.96%，主要原因是应收票据减少所致。

3) 预付账款，期末余额 17,921,312.84 元，较期初增加 31.05%，主要原因是预付货款增加所致

4) 存货，期末余额 300,868,630.07 元，较年初增加 39.64%，主要是新能源汽车产品上量；原材料价格上涨，战略采购部分原材料所致。

5) 债权投资，期末余额 21,486,651.70 元，较年初增加 100%，主要是购买光大银行大额定期存单所致。

6) 其他非流动资产，期末余额 7,865,183.05 元，较年初增加 55.07%，主要是预付设备款增加所致。

(2) 负债分析

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	占总资产比重	2021 年 12 月 31 日	占总资产比重	变动比例

应付账款	168,311,696.81	64.74%	115,866,173.77	10.88%	45.26%
合同负债	1,014,812.59	0.39%	1,191,413.54	0.11%	-14.82%
应付职工薪酬	19,654,123.48	7.56%	19,591,096.42	1.84%	0.32%
应交税费	11,702,533.37	4.50%	8,518,915.39	0.80%	37.37%
其他应付款	4,529,618.15	1.74%	4,151,289.58	0.39%	9.11%
其他流动负债	47,000,750.98	18.08%	17,015,172.07	1.60%	176.23%
流动负债合计	252,213,535.38	97.01%	166,334,060.77	15.62%	51.63%
递延收益	6,821,474.28	2.62%	3,103,641.63	0.29%	119.79%
递延所得税负债	945,465.17	0.36%	120,178.42	0.01%	686.72%
非流动负债合计	7,766,939.45	2.99%	3,223,820.05	0.30%	140.92%
负债合计	259,980,474.83	100.00%	169,557,880.82	15.92%	53.33%

会计科目变动超过 30% 的分析

1) 应付账款，期末余额为 168,311,696.81 元，较年初增加 45.26%，主要是销量增加应付货款增加所致。

2) 应交税费，期末余额为 11,702,533.37 元，较年初增加 37.37%，主要是子公司中小企业增值税减半缓缴增加所致。

3) 其他流动负债，期末余额 47,000,750.98 元，较年初增加 176.23%，主要是银行承兑汇票中的承兑人为非国有六+九银行承兑汇票，期末已背书转让且未到期增加所致。

4) 递延收益，期末余额 6,821,474.28 元，较年初增加 119.79%，主要是节能与新能源汽车关键零部件建设项目基础设施建设补贴增加所致。

5) 递延所得税负债，期末余额 945,465.17 元，较年初增加 686.72%，主要是计算所得税时享受固定资产加速折旧的税收政策导致的折旧差异所致。

(3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2022 年 12 月 31 日	占总资产比重	2021 年 12 月 31 日	占总资产比重	变动比例
股本	216,906,174.00	17.25%	216,906,174.00	19.65%	0.00%
资本公积	184,442,411.63	14.67%	184,442,411.63	16.71%	0.00%
盈余公积	86,145,045.28	6.85%	74,682,151.60	6.77%	15.35%
未分配利润	509,612,560.56	40.54%	458,108,737.66	41.51%	11.24%
归属于母公司股东权益合计	997,106,191.47	79.32%	934,139,474.89	84.64%	6.74%
股东权益合计	997,106,191.47	79.32%	934,139,474.89	84.64%	6.74%
负债和股东权益总计	1,257,086,666.30	100.00%	1,103,697,355.71	100.00%	13.90%

2. 利润表分析

单位：元

项目	2022 年度	占收入 比重	2021 年度	占收入 比重	同比增减
一、营业总收入	907,001,521.54	100.00%	776,493,977.51	100.00%	16.81%
主营业务收入	902,065,904.45	99.46%	772,030,555.36	99.43%	16.84%
二、营业总成本	779,465,867.57	85.94%	663,097,139.79	85.40%	17.55%
其中：营业成本	694,181,618.67	76.54%	580,754,494.89	74.79%	19.53%
税金及附加	5,594,612.75	0.62%	5,603,380.05	0.72%	-0.16%
销售费用	19,069,176.80	2.10%	17,367,587.39	2.24%	9.80%
管理费用	30,211,856.54	3.33%	27,428,762.38	3.53%	10.15%
研发费用	34,473,508.66	3.80%	32,172,363.28	4.14%	7.15%
财务费用	-4,064,905.85	-0.45%	-229,448.20	-0.03%	-1671.60%
加：其他收益	15,858,881.30	1.75%	12,685,504.87	1.63%	25.02%
投资收益（损失以“-”列示）	1,432,804.78	0.16%	269,803.88	0.03%	431.05%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-130,683.96	-0.01%	192,119.63	0.02%	-168.02%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,421,057.61	-0.38%	-3,964,153.98	-0.51%	-13.70%
加：资产减值损失	-5,456,318.66	-0.60%	-4,087,687.10	-0.53%	33.48%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,082.37	0.00%	9,739.29	0.00%	-234.33%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,806,197.45	14.97%	118,502,164.31	15.26%	14.60%
加：营业外收入	283,317.33	0.03%	1,754,144.92	0.23%	-83.85%
减：营业外支出	460,773.51	0.05%	3,628,884.87	0.47%	-87.30%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,628,741.27	14.95%	116,627,424.36	15.02%	16.29%
减：所得税费用	13,207,663.36	1.46%	11,636,502.21	1.50%	13.50%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,421,077.91	13.50%	104,990,922.15	13.52%	16.60%

会计科目变动超过 30% 的分析

1) 报告期内财务费用为-4,064,905.85 元，较去年同期减少 1671.6%，主要是由于报告期内利息收入增加及外币汇兑损益调整增加所致。

2) 报告期内投资收益为 1,432,804.78 元，较去年同期增加 431.05%，主要是理财收益及

大额定期存款利息增加所致

3) 报告期内公允价值变动收益为-130,683.96 元, 较去年同期减少 168.02%, 主要是公司债转股公允价值变动所致

4) 报告期内资产减值损失为-5,456,318.66 元, 较去年同期增加 33.48%, 主要是计提存货跌价准备增加所致

5) 报告期内资产处置收益为-13,082.37 元, 较去年同期减少 234.33%, 主要是处置固定资产损失增加所致。

6) 报告期内营业外收入为 283,317.33 元, 较去年同期减少 83.85%, 主要是去年同期子公司洪灾损失保险赔偿所致。

7) 报告期内营业外支出为 460,773.51 元, 较去年同期减少 87.3%, 主要是去年同期子公司洪灾存货及设备发生损失所致。

3. 现金流量分析

单位:元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	572,828,994.67	576,201,077.77	-0.59%
经营活动现金流出小计	465,344,037.41	408,691,128.82	13.86%
经营活动产生的现金流量净额	107,484,957.26	167,509,948.95	-35.83%
投资活动现金流入小计	81,241,697.45	120,818,300.75	-32.76%
投资活动现金流出小计	165,448,613.39	217,432,799.28	-23.91%
投资活动产生的现金流量净额	-84,206,915.94	-96,614,498.53	12.84%
筹资活动现金流入小计	0	0	
筹资活动现金流出小计	59,513,815.69	60,143,093.20	-1.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,513,815.69	-60,143,093.20	1.05%
现金及现金等价物净增加额	-35,911,055.69	10,093,065.75	-455.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因分析:

1) 报告期投资活动产生的现金流入小计 81,241,697.45 元, 较去年同期减少 32.76%, 主要是闲置资金投资理财减少所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	2022 年	2021 年	同比增减
----	--------	--------	------

基本每股收益（元/股）	0.5644	0.484	16.61%
稀释每股收益（元/股）	0.5644	0.484	16.61%
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.5277	0.477	10.63%
加权平均净资产收益率（%）	12.68	11.58	1.1%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.48	11.08	0.4%
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.597	4.307	6.73%

1) 基本每股收益 0.5644 元，比上年同期 0.484 元增加了 0.0804 元，增加了 16.61%。

2) 加权平均净资产收益率为 12.68%，比上年同期 11.58% 增加 1.1%。

3) 每股净资产 4.597 元，比上年同期 4.307 元增加 0.29 元；增长 6.73%。主要原因系未分配利润增加所致。

4) 本年实现净利润：122,421,077.91 元；本年可供分配的利润：509,612,560.56 元。

综上所述：报告期内国际国内经济下行、需求萎缩、行业周期影响到公司相关指标，但公司营运处于正常经营状态，具有较强的盈利能力和成长性。

四川川环科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十七日