

证券代码：301049

证券简称：超越科技

公告编号 2023-047

安徽超越环保科技股份有限公司

2023 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）	77,351,436.88	44.40%	185,764,142.24	22.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,312,866.48	-5,740.97%	-57,667,693.90	-855.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,282,804.45	-7,971.90%	-65,263,950.69	-5,095.58%

经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-44,788,235.46	-238.71%
基本每股收益(元/股)	-0.2686	-537,300.00%	-0.6118	-855.31%
稀释每股收益(元/股)	-0.2686	-537,300.00%	-0.6118	-855.31%
加权平均净资产收益率	-3.00%	-3.05%	-6.77%	-7.61%
	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)	1,275,763,531.48	1,183,803,968.14	7.77%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	813,698,674.81	871,136,667.21	-6.59%	

(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)		-160,743.38	主要是处置固定资产原因
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)	1,141,103.50	9,097,516.08	主要是收到政府奖补资金
减:所得税影响额	171,165.53	1,340,515.91	
合计	969,937.97	7,596,256.79	--

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

报告期内,公司实现营业收入18,576.41万元,比上年同期上升22.79%;实现归属于上市公司股东的净利润-5,766.77万元,同比下降855.04%。影响经营业绩主要因素如下:

①电子废物处置业务2023年1-9月份,电子废物处置业务实现营业收入7,096.65万元,较去年同期上升72.50%,本期拆解量45.06万台,较去年同期增长45.17%,家电拆解基金补贴标准下调,导致拆解业务收入受到一定程度影响;受市场竞争加剧的影响,拆解原料(四机一脑)采购价格上涨,但拆解产物价格因公司规模相对较小,议价空间受到一定程度限制,销售价格变动幅度较小,因此本期家电拆解业务对公司利润产生较大影响。

②危险废物处置业务2023年1-9月份,危险废物处置业务实现营业收入8,783.77万元,较去年同期下降-20.25%;实现毛利333.33万元,较去年同期下降89.38%。其中:焚烧类处置量1.50万吨,较去年同期下降17.78%,业务实现收

入 3,170.90 万元，较去年同期下降 35.10%；填埋业务处置量 1.23 万吨，较去年同期下降 20.78%，实现收入 2,329.29 万元，较去年同期下降 24.66%；医疗废物处置收入实现收入 1,676.23 万元，较去年同期增长 25.12%。危险废物利润变动主要原因为：焚烧业务方面，本期受外部企业经营下降影响，焚烧业务处置量不及预期，同时因受市场竞争影响，危废处置价格呈现下降趋势，较去年同期下降约 21%，从而导致焚烧业务收入相较去年同期呈下降趋势；废酸项目投入运行，但产能尚未能完全释放，本期累计计提折旧 892.96 万元，较去年同期增加 653.15 万元，增长幅度 105.35%；填埋类业务处置量较去年同期下降，同时受市场竞争影响，处置价格较去年同期下降约 5%，因此填埋类业务收入较去年同期下降；2021 年 10 月，财政部、发展改革委、生态环境部发布《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》规定，自 2022 年 1 月 1 日起对重点废物危险废物集中处置设施、场所预提退役费用，本期按照相关政策要求，公司计提 803.09 万元相关退役费，填埋处置成本增加，导致填埋类业务利润下降。

③汽车拆解业务 2023 年 1-9 月份，子公司德慧绿色报废汽车拆解业务投入试运行，实现营业收入 2,688.34 万元，拆解量 5,491.00 台，试运行阶段拆解产能较低，且熟练程度较弱，导致试运行期间整体成本较高，固定资产投资形成折旧 399.90 万元，从而影响公司整体盈利能力。

1、资产负债表项目变动情况及原因

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	增减变化	增减变动率	变动原因说明
货币资金	80,351,237.48	145,732,812.42	-65,381,574.94	-44.86%	募投项目投资增加及子公司项目投入增加所致
预付款项	7,666,506.07	11,468,082.12	-3,801,576.05	-33.15%	预付采购款减少所致
其他应收款	10,019,908.61	7,654,963.31	2,364,945.30	30.89%	主要是投标保证金增加所致
存货	34,451,021.13	9,360,048.12	25,090,973.01	268.06%	主要是废旧家电、子公司报废汽车及拆解产物增加所致
其他流动资产	52,506,760.94	36,060,437.80	16,446,323.14	45.61%	主要是子公司固定资产投入进项税增加所致
在建工程	66,914,892.86	127,026,798.05	-60,111,905.19	-47.32%	主要是子公司汽车拆解厂房及设备转固所致
递延所得税资产	15,337,075.90	8,361,028.99	6,976,046.91	83.44%	主要递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	84,154,847.91	51,430,507.27	32,724,340.64	63.63%	主要是子公司项目投入预付工程款所致
短期借款	90,054,369.85	30,033,611.11	60,020,758.74	199.85%	主要是银行贷款增加所致
应付票据	5,600,000.00	15,000,000.00	-9,400,000.00	-62.67%	主要是应付票据到期兑付所致
其他应付款	3,720,339.19	2,318,176.06	1,402,163.13	60.49%	主要是项目保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	34,448.06	14,473,368.54	-14,438,920.48	-99.76%	主要是即将到期贷款减少所致

长期借款	108,278,923.22	19,200,000.00	89,078,923.22	463.95%	主要是新增子公司德慧项目贷款 8600 万所致
递延收益	46,196,527.42	23,342,298.24	22,854,229.18	97.91%	主要是新增子公司德慧项目补贴 2000 万所致

2、利润表项目变动情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变化	增减变动率	变动原因说明
营业成本	200,692,329.77	122,618,639.56	78,073,690.21	63.67%	主要是家电拆解量上升，以及子公司汽车拆解开始运营所致
营业税金及附加	4,915,053.14	2,450,651.84	2,464,401.30	100.56%	主要是公司及子公司新购置土地交纳土地税所致
管理费用	21,539,296.51	12,944,207.15	8,595,089.36	66.40%	主要是研发大楼转固计提折旧以及子公司运营费用增加所致
资产减值损失	-4,011,006.73	-563,790.58	-3,447,216.15	611.44%	主要是计提存货跌价准备所致
信用减值损失	-4,497,549.91	383,054.97	-4,880,604.88	-1,274.13%	主要是应收账款计提坏账准备所致
资产处置收益	-160,743.38	-443,569.82	282,826.44	-63.76%	主要是去年同期处置固定资产损失较大所致

3、现金流量表项目变动情况及原因

单位：元

项目	年初至本报告期末	上年同期	增减变化	增减变动率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-44,788,235.46	32,290,185.05	-77,078,420.51	-238.71%	主要是本年度回款较小以及子公司增加支出所致
投资活动产生的现金流量净额	-162,636,751.34	-235,047,422.40	72,410,671.06	-30.81%	主要是募投项目投资以及德慧汽车拆解项目建设支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	151,443,411.86	-20,049,881.95	171,493,293.81	-855.33%	主要是短期借款、项目贷款增加以及子公司惠宏公司引进外部投资所致

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	9,485	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
					股份状态
					数量
李光荣	境内自然人	29.10%	27,427,720	27,427,720	
高志江	境内自然人	29.10%	27,427,720	27,427,720	
高德堃	境内自然人	14.55%	13,713,860	13,713,860	
滁州市德宁企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	2,120,700		

中信证券股份有限公司	国有法人	0.36%	338,482			
#马思禹	境内自然人	0.32%	302,000			
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.27%	258,714			
光大证券股份有限公司	国有法人	0.26%	244,084			
丁长江	境内自然人	0.21%	200,000			
申万宏源证券有限公司	国有法人	0.21%	194,457			
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			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
滁州市德宁企业管理中心（有限合伙）	2,120,700					
中信证券股份有限公司	338,482					
#马思禹	302,000					
国泰君安证券股份有限公司	258,714					
光大证券股份有限公司	244,084					
丁长江	200,000					
申万宏源证券有限公司	194,457					
#叶锋涛	192,500					
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8（QFII）	181,836					
华泰证券股份有限公司	180,848					
上述股东关联关系或一致行动的说明			股东高志江与李光荣系夫妻关系，股东高德堃为股东高志江与李光荣夫妻之子，股东高志江、李光荣与高德堃构成一致行动人。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）			股东马思禹通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,800 股，通过普通账户持有公司股份 297,200 股，合计持有 302,000 股。			

（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）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高志江	27,427,720	0	0	27,427,720	首发限售股	2024 年 8 月 24 日
李光荣	27,427,720	0	0	27,427,720	首发限售股	2024 年 8 月 24 日
高德堃	13,713,860	0	0	13,713,860	首发限售股	2024 年 8 月 24 日
合计	68,569,300	0	0	68,569,300	—	—

三、其他重要事项

适用 不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：安徽超越环保科技股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	80,351,237.48	145,732,812.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,114,435.54	4,735,997.90
应收账款	190,199,081.19	170,220,941.56
应收款项融资	435,411.52	1,932,395.51
预付款项	7,666,506.07	11,468,082.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,019,908.61	7,654,963.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	34,451,021.13	9,360,048.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,506,760.94	36,060,437.80
流动资产合计	379,744,362.48	387,165,678.74
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	623,828,394.32	503,375,025.34
在建工程	66,914,892.86	127,026,798.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	101,755,980.49	103,225,125.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,027,977.52	3,219,804.66
递延所得税资产	15,337,075.90	8,361,028.99
其他非流动资产	84,154,847.91	51,430,507.27
非流动资产合计	896,019,169.00	796,638,289.40
资产总计	1,275,763,531.48	1,183,803,968.14

流动负债：		
短期借款	90,054,369.85	30,033,611.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,600,000.00	15,000,000.00
应付账款	87,425,634.11	111,000,090.65
预收款项		
合同负债	9,355,281.14	7,658,231.45
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	7,378,981.63	6,601,663.50
应交税费	3,557,165.68	2,764,845.85
其他应付款	3,720,339.19	2,318,176.06
其中：应付利息		
应付股利		
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	34,448.06	14,473,368.54
其他流动负债	3,989,123.74	3,790,775.64
流动负债合计	211,115,343.40	193,640,762.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	108,278,923.22	19,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	78,650,757.00	76,484,239.89
递延收益	46,196,527.42	23,342,298.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	233,126,207.64	119,026,538.13
负债合计	444,241,551.04	312,667,300.93
所有者权益：		
股本	94,253,334.00	94,253,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	543,242,415.81	543,242,415.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,903,643.99	10,976,643.51
盈余公积	26,939,439.73	26,939,439.73
一般风险准备		
未分配利润	137,359,841.28	195,724,834.16
归属于母公司所有者权益合计	813,698,674.81	871,136,667.21
少数股东权益	17,823,305.63	
所有者权益合计	831,521,980.44	871,136,667.21
负债和所有者权益总计	1,275,763,531.48	1,183,803,968.14

法定代表人：高志江

主管会计工作负责人：范敏

会计机构负责人：李太祝

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	185,764,142.24	151,284,519.74
其中：营业收入	185,764,142.24	151,284,519.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	250,600,455.58	154,149,286.81
其中：营业成本	200,692,329.77	122,618,639.56
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	4,915,053.14	2,450,651.84
销售费用	7,448,854.07	7,170,192.59
管理费用	21,539,296.51	12,944,207.15
研发费用	12,311,113.34	6,382,624.73
财务费用	3,693,808.75	2,582,970.94
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	9,097,516.08	10,906,881.43
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,497,549.91	383,054.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,011,006.73	-563,790.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-160,743.38	-443,569.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-64,408,097.28	7,417,808.93

加：营业外收入		
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-64,408,097.28	7,417,808.93
减：所得税费用	-6,740,403.38	-219,862.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,667,693.90	7,637,671.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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）	-57,667,693.90	7,637,671.63
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
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	-57,667,693.90	7,637,671.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-57,667,693.90	7,637,671.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.6118	0.0810
（二）稀释每股收益	-0.6118	0.0810

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：高志江

主管会计工作负责人：范敏

会计机构负责人：李太祝

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	167,116,469.09	152,637,114.72
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	96,461.03	379,992.40
收到其他与经营活动有关的现金	114,039,007.33	31,225,035.63
经营活动现金流入小计	281,251,937.45	184,242,142.75
购买商品、接受劳务支付的现金	185,942,603.92	97,869,913.92
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	30,105,050.69	25,785,308.32
支付的各项税费	4,696,758.97	8,891,779.12
支付其他与经营活动有关的现金	105,295,759.33	19,404,956.34
经营活动现金流出小计	326,040,172.91	151,951,957.70
经营活动产生的现金流量净额	-44,788,235.46	32,290,185.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	248,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	248,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,884,951.34	235,047,422.40
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	
投资活动现金流出小计	162,884,951.34	235,047,422.40
投资活动产生的现金流量净额	-162,636,751.34	-235,047,422.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,212,800.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	166,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	245,713.00	736,439.85
筹资活动现金流入小计	184,458,513.00	30,736,439.85
偿还债务支付的现金	30,519,544.45	27,347,222.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,495,556.69	23,439,099.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,015,101.14	50,786,321.80
筹资活动产生的现金流量净额	151,443,411.86	-20,049,881.95
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	-55,981,574.94	-222,807,119.30
加：期初现金及现金等价物余额	130,592,110.42	401,226,453.84
六、期末现金及现金等价物余额	74,610,535.48	178,419,334.54

（二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）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。

安徽超越环保科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 24 日