

大禹节水集团股份有限公司

2022 年年度财务决算报告

大禹节水集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司 2022 年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

2022 年度，国家全面加大水利基础设施投资力度，加快推进数字孪生水利建设，着力加强现代化灌区和数字孪生灌区建设，统筹推进灌区与高标准农田体系建设。报告期内，受全国范围经济下行和出行受限等影响，政府客户项目招标进度存在一定程度延迟，公司项目整体交付及验收进度受到一定程度影响。公司克服重重困难，抢抓发展机遇，加大研发投入，扩大营销成果，总体订单储备和经营现金流状况呈现较好发展态势。公司主要财务数据和财务指标具体情况如下（单位：元/人民币）：

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	3,401,038,875.18	3,515,088,577.67	-3.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	97,057,693.13	135,300,594.61	-28.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,398,707.16	126,226,378.75	-29.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	377,013,134.18	170,703,086.95	120.86%
基本每股收益（元/股）	0.1149	0.1707	-32.69%
稀释每股收益（元/股）	0.1219	0.1770	-31.13%
加权平均净资产收益率	5.00%	8.08%	-3.08%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	6,951,784,865.45	6,324,984,404.84	9.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,027,955,562.10	1,721,025,251.37	17.83%

公司实现营业收入 340,103.89 万元，较上年下降 3.24%；实现归属于上市公司股东的利润 9,705.77 万元，较上年下降 28.27%；实现经营活动产生的现金流量净额 37,701.31 万元，较上年增长 120.86%。

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产和负债情况分析（单位：元/人民币）

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,141,710,290.75	16.42%	1,358,390,374.34	21.48%	-5.06%	

应收账款	2,117,278,245.41	30.46%	1,977,086,384.35	31.26%	-0.80%	
合同资产	585,430,945.06	8.42%	563,265,912.70	8.91%	-0.49%	
存货	384,019,540.51	5.52%	452,853,571.98	7.16%	-1.64%	
长期股权投资	353,102,539.46	5.08%	298,527,546.37	4.72%	0.36%	
固定资产	485,548,472.47	6.98%	430,947,407.91	6.81%	0.17%	
在建工程	58,728,530.36	0.84%	40,648,026.49	0.64%	0.20%	
使用权资产	56,068,127.12	0.81%	28,922,119.71	0.46%	0.35%	
短期借款	611,652,503.87	8.80%	1,002,731,966.50	15.85%	-7.05%	
合同负债	225,625,159.25	3.25%	180,925,026.07	2.86%	0.39%	
长期借款	674,562,132.29	9.70%	589,195,000.69	9.32%	0.38%	
租赁负债	50,604,147.03	0.73%	21,204,358.50	0.34%	0.39%	

(二) 营业收入与利润情况 (单位: 元/人民币)

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
一、营业总收入	3,401,038,875.18	3,515,088,577.67	-3.24%
其中: 营业收入	3,401,038,875.18	3,515,088,577.67	-3.24%
二、营业总成本	3,193,201,747.24	3,276,454,573.99	-2.54%
其中: 营业成本	2,560,978,288.67	2,695,694,749.98	-5.00%
三、营业利润	145,194,798.35	199,984,484.67	-27.40%
四、利润总额	135,299,992.26	192,537,295.72	-29.73%
五、净利润	108,577,405.74	146,776,731.53	-26.03%

(三) 期间费用情况 (单位: 元/人民币)

	2022年	2021年	同比增减	重大变动说明
销售费用	138,371,122.64	128,889,302.00	7.36%	主要系报告期内公司持续加大市场投入相应增加所致
管理费用	297,129,326.33	259,239,731.52	14.62%	主要系报告期内公司区域市场布局及引进高级管理人才所致
财务费用	66,575,912.85	83,763,092.36	-20.52%	主要系报告期内公司PPP项目适用金融模式核算产生处息收入增加所致
研发费用	108,806,907.09	89,874,630.72	21.07%	主要系公司在报告期内加大研发投入力度所致

2022年度,公司销售费用同比增长7.36%,主要系报告期内公司持续加大市场投入相应增加所致;管理费用同比增长14.62%,主要系报告期内公司区域市场布局及引进高级管理人才所致;财务费用同比下降20.52%,主要系报告期内公司PPP项目适用金融模式核算产生处息收入增加所致;研发费用同比增长21.07%,主要系公司在报告期内加大研发投入力度所致

(四) 现金流量情况分析 (单位: 元/人民币)

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,685,518,014.36	3,728,190,627.75	-1.14%

经营活动现金流出小计	3,308,504,880.18	3,557,487,540.80	-7.00%
经营活动产生的现金流量净额	377,013,134.18	170,703,086.95	120.86%
投资活动现金流入小计	110,775,544.37	119,284,431.52	-7.13%
投资活动现金流出小计	515,886,630.04	368,112,332.40	40.14%
投资活动产生的现金流量净额	-405,111,085.67	-248,827,900.88	-62.81%
筹资活动现金流入小计	1,365,985,942.91	1,398,721,503.03	-2.34%
筹资活动现金流出小计	1,463,393,221.55	978,178,054.71	49.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,407,278.64	420,543,448.32	-123.16%
现金及现金等价物净增加额	-125,284,454.24	341,787,461.86	-136.66%

三、其他情况说明

1、利润分配情况

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认：母公司 2022 年度实现的净利润为 85,756,383.65 元，加上年初母公司未分配利润 143,189,881.19 元，扣除 2022 年已对股东分配利润 103,092,557.64 元、提取盈余公积 8,575,638.37 元，截至 2022 年 12 月 31 日，母公司可供分配的净利润为 117,278,068.83 元，合并会计报表未分配利润为 477,887,908.31 元。根据深圳证券交易所的相关规定，以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低原则作为分配的依据，2022 年末公司可供分配的净利润为 117,278,068.83 元。

公司董事会在综合考虑公司的盈利水平、财务状况、正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》《公司章程》及《未来三年（2021 年—2023 年）股东分红回报规划》等有关规定，拟定 2022 年度利润分配方案如下：拟以实施权益分派股权登记日的公司总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。假定按照截至目前公司总股本 861,960,075 股计算，本次预计需派发现金股利 86,196,007.50 元。

若在利润分配方案实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股、限制性股票授予与回购注销等原因发生变动的，公司将按照“分配比例不变”的原则对分配总额进行调整。

2、计提信用减值准备和资产减值准备情况

为真实反映公司的财务状况、资产价值及经营情况，根据《企业会计准则》以及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，对合并报表范围内截至 2022 年 12 月 31 日的各类应收款项、合同资产、在建工程、固定资产、在建工程、商誉等资产进行了减值测试，判断存在可能发生减值的迹象，对可能发生减值损失的相关资

产计提了减值准备。

根据评估和分析的结果判断，计提 2022 年度各项信用减值准备和资产减值准备共计 97,280,398.04 元，具体情况如下：

项目	本期计提金额（单位：元）
1、信用减值损失	81,570,677.45
应收账款信用损失	74,612,815.62
其他应收款信用损失	6,957,861.83
2、资产减值损失	15,709,720.59
存货跌价、合同资产减值损失	10,882,560.48
在建工程减值损失	3,062,357.40
开发支出减值损失	696,318.46
商誉减值损失	1,068,484.25
合计	97,280,398.04

大禹节水集团股份有限公司

2023 年 04 月 11 日