

# 北京恒华伟业科技股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

北京恒华伟业科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 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。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	607,352,285.89	872,176,767.44	-30.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-219,339,880.53	57,922,242.02	-478.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-226,464,667.19	49,164,016.05	-560.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,335,077.25	-378,220,381.31	106.17%
基本每股收益（元/股）	-0.37	0.10	-470.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.37	0.10	-470.00%
加权平均净资产收益率	-10.70%	2.74%	-13.44%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,399,787,393.09	2,912,975,951.87	-17.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,931,318,530.90	2,166,188,476.01	-10.84%

### 二、财务状况情况分析

#### （一）资产变动情况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	同比增减
货币资金	393,410,342.98	592,434,288.73	-33.59%

交易性金融资产		5,100,000.00	-100.00%
应收票据	96,489,481.91	281,820,675.33	-65.76%
应收账款	1,168,899,166.62	1,272,580,340.11	-8.15%
应收款项融资	6,185,414.75	3,898,626.55	58.66%
预付款项	3,292,003.88	8,439,215.41	-60.99%
其他应收款	56,732,063.51	125,737,092.47	-54.88%
存货	277,498,362.84	261,100,816.89	6.28%
合同资产	35,571,325.63	30,861,802.49	15.26%
其他流动资产	2,750,662.79	447,677.66	514.43%
长期股权投资	57,388,029.52	59,621,649.52	-3.75%
其他权益工具投资	137,185,897.41	140,072,327.97	-2.06%
固定资产	49,912,774.60	55,270,065.64	-9.69%
使用权资产	18,381,275.34	21,257,390.03	-13.53%
无形资产	18,247,551.90	8,654,304.54	110.85%
商誉	17,755,310.54	17,755,310.54	0.00%
长期待摊费用	864,950.23	1,150,724.69	-24.83%
递延所得税资产	59,222,778.64	26,773,643.30	121.20%
资产总计	2,399,787,393.09	2,912,975,951.87	-17.62%

1、报告期末货币资金 393,410,342.98 元，较年初减少 33.59%，主要系公司偿还的短期借款本金及利息、支付现金股利增加所致。

2、报告期末交易性金融资产 0.00 元，较年初减少 100.00%，主要系公司上年同期购买北京银行定期协定存款到期赎回所致。

3、报告期末应收票据 96,489,481.91 元，较年初减少 65.76%，主要系公司收到客户结算款的承兑票据减少所致。

4、报告期末应收款项融资 6,185,414.75 元，较年初增加 58.66%，主要系收到银行承兑汇票增加所致。

5、报告期末预付账款 3,292,003.88 元，较年初减少 60.99%，主要系公司

部分项目外委采购支付的预付款减少所致。

6、报告期末其他应收款 56,732,063.51 元，较年初减少 54.88%，主要系公司支付项目的履约保证金回收及计提相应的信用减值所致。

7、报告期末其他流动资产 2,750,662.79 元，较年初增加 514.43%，主要系公司本年度预缴的企业所得税增加所致。

8、报告期末无形资产 18,247,551.90 元，较年初增加 110.85%，主要系公司承接山西临县煤改电 BOT 项目建成结转无形资产（特许经营权）所致。

9、报告期末递延所得税资产 59,222,778.64 元，较年初增加 121.20%，主要系本期计提的应收款项、应收票据、其他信用减值及合同资产计提资产减值准备增加对应确认递延所得税资产增加所致。

## （二）负债变动情况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	同比增减
短期借款	38,049,169.32	310,673,261.11	-87.75%
应付票据	27,920,893.47	71,480,135.07	-60.94%
应付账款	51,817,098.22	72,046,921.42	-28.08%
合同负债	80,669,136.69	19,547,317.04	312.69%
应付职工薪酬	26,011,701.17	15,510,604.17	67.70%
应交税费	109,809,671.89	117,238,292.14	-6.34%
其他应付款	13,991,429.57	19,017,309.18	-26.43%
一年内到期的非流动负债	10,752,442.85	9,410,932.78	14.25%
其他流动负债	4,881,877.71	4,318,308.38	13.05%
租赁负债	7,077,123.88	11,013,256.79	-35.74%
负债合计	370,980,544.77	650,256,338.08	-42.95%

1、报告期末短期借款 38,049,169.32 元，较年初减少 87.75%，主要系公司上年同期收到承兑票据贴现到期兑付及归还银行的短期借款所致。

2、报告期末应付票据 27,920,893.47 元，较年初减少 60.94%，主要系公司上年同期支付的项目外委费用开具的银行承兑汇票到期兑付所致。

3、报告期末合同负债 80,669,136.69 元，较年初增加 312.69%，主要系公司本期销售订单增长使预收客户的在执行项目进度款增加所致。

4、报告期末应付职工薪酬为 26,011,701.17 元，较年初增加 67.70%，主要系公司受宏观经济影响相关业务人员绩效计提后未发放所致。

5、报告期末租赁负债 7,077,123.88 元，较年初减少 35.74%，主要系公司本期租赁负债分类为一年以上的非流动负债减少所致。

### （三）股东权益变动情况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	同比增减
股本	599,855,469.00	599,855,469.00	0.00%
资本公积	431,058,753.67	426,948,285.67	0.96%
减：库存股	7,293,704.00	8,283,604.00	-11.95%
其他综合收益	-18,813,960.05	-10,180,636.85	84.80%
盈余公积	120,538,849.43	120,538,849.43	0.00%
未分配利润	805,973,122.85	1,037,310,112.76	-22.30%
归属于母公司所有者 权益合计	1,931,318,530.90	2,166,188,476.01	-10.84%

1、报告期末其他综合收益-18,813,960.05 元，较年初减少 84.80%，主要系公司本期其他权益工具投资公允价值变动减少所致。

### 三、经营成果情况分析

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
营业收入	607,352,285.89	872,176,767.44	-30.36%
营业成本	491,236,439.09	563,592,057.91	-12.84%
税金及附加	3,850,230.43	2,202,165.61	74.84%

销售费用	34,640,746.12	30,763,399.81	12.60%
管理费用	60,791,703.70	69,176,873.76	-12.12%
研发费用	91,366,048.91	87,153,089.65	4.83%
财务费用	-361,809.34	-3,460,760.32	-89.55%
其他收益	9,585,944.47	7,489,617.03	27.99%
投资收益	10,018,627.74	11,931,370.67	-16.03%
信用减值损失	-187,760,236.10	-74,984,377.40	150.40%
资产减值损失	-3,538,238.90	-3,793,106.35	-6.72%
资产处置收益		41,590.01	-100.00%
营业利润	-245,864,975.81	63,435,034.98	-487.59%
利润总额	-241,734,942.61	62,684,359.56	-485.64%
所得税费用	-29,416,171.72	-1,470,682.63	1,900.17%
净利润	-212,318,770.89	64,155,042.19	-430.95%
归属于母公司股东的净利润	-219,339,880.53	57,922,242.02	-478.68%

1、营业收入较上期下降 **30.36%**，主要系受社会经济环境变化，行业竞争加剧，客户现场交付受阻，交付进度拖延，导致项目验收推迟，达到确认收入确认条件的项目减少所致。

2、税金及附加本期较上期增加 **74.84%**，主要系缴纳的流转税增加对应城建税及附加税增加所致。

3、财务费用本期较上期减少 **89.55%**，主要系本期汇兑收益减少所致。

4、信用减值损失本期较上期增加 **150.40%**，主要系受社会经济环境等因素影响，客户回款推迟，应收款项账龄增加计提信用减值准备增加所致。

5、营业利润、利润总额本期较上期分别下降 **487.59%**、**485.64%**，主要系营业收入下降、计提的信用减值损失及计提的资产减值损失增加所致。

#### 四、现金流量情况分析

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,061,836,424.42	651,821,278.68	62.90%
经营活动现金流出小计	1,038,501,347.17	1,030,041,659.99	0.82%
经营活动产生的现金流量净额	23,335,077.25	-378,220,381.31	106.17%
投资活动现金流入小计	222,326,571.16	286,312,098.27	-22.35%
投资活动现金流出小计	221,324,476.32	293,273,743.95	-24.53%
投资活动产生的现金流量净额	1,002,094.84	-6,961,645.68	-114.39%
筹资活动现金流入小计	122,846,568.00	256,183,604.00	-52.05%
筹资活动现金流出小计	257,241,876.29	166,076,686.69	54.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-134,395,308.29	90,106,917.31	-249.15%
现金及现金等价物净增加额	-110,343,733.60	-287,546,712.47	-61.63%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长**106.17%**，主要系经营活动现金收入增幅大于经营活动现金支出增幅所致。其中经营活动现金流入较上年同期增长**62.90%**，主要系报告期公司应收账款收回及收到项目进度款合同负债增加所致；经营活动现金流出较上年同期增长**0.82%**。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降**114.39%**，其中：投资活动现金流入同比减少**22.35%**，主要系公司收回用闲置资金购买短期理财产品的款项减少所致，投资活动现金流出同比减少**24.53%**，主要系公司购买理财产品的款项支付减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少**249.15%**，其中：筹资活动现金流入同比减少**52.05%**，主要系公司报告期取得短期借款减少所致；筹资活动现金流出同比增加**54.89%**，主要系公司偿还银行借款本金、利息及分配现金股利增加所致。

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加**61.63%**，主要系经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

北京恒华伟业科技股份有限公司董事会

2023年3月30日