

# 汉嘉设计集团股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

汉嘉设计集团股份有限公司（以下简称“公司”）已完成 2022 年度财务报告编制工作，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具中兴财光华审专字（2023）304036 号标准无保留意见的审计报告，认为公司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 日合并及母公司财务状况、2022 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

### 一、主要会计数据

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
营业收入（元）	2,499,583,296.75	2,801,435,701.05	-10.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,415,495.23	100,221,781.45	-83.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,092,287.91	47,206,285.54	-74.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,982,158.24	198,654,993.74	-80.38%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.44	-84.09%
扣非后基本每股收益（元/股）	0.05	0.21	-76.19%
加权平均净资产收益率	1.27%	7.89%	-6.62%
资产总额（元）	2,382,304,899.89	2,188,020,166.75	8.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,294,803,254.20	1,308,410,956.62	-1.04%

### 二、资产负债状况、经营成果和现金流量情况的分析

#### （一）资产负债状况

1、截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 238,230.49 万元，较上年同期增加 8.88%。

资产构成及变动情况如下：

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
货币资金	299,978,683.46	356,276,893.38	-15.80%
交易性金融资产	150,250,858.52	281,180,042.47	-46.56%
应收账款	516,107,194.96	445,525,573.72	15.84%
预付款项	56,199,405.72	75,606,352.59	-25.67%
合同资产	243,117,033.21	58,798,564.74	313.47%

其他流动资产	173,624,890.40	9,541,528.14	1719.68%
固定资产	357,897,614.51	403,717,989.93	-11.35%
商誉	353,084,418.47	353,084,418.47	0.00%
递延所得税资产	53,149,248.10	46,482,289.50	14.34%
其他非流动资产	30,093,179.11	14,070,223.99	113.88%

报告期末，公司资产结构同比发生重大变动的分析：

(1) 交易性金融资产期末数较期初数减少 46.56%，主要系公司部分自有资金购买银行大额存单列示于其他流动资产所致；

(2) 预付款项期末数较期初数减少 25.67%，主要系预付 EPC 项目工程款转进度款所致；

(3) 合同资产及其他非流动资产较期初数大幅增长，主要系已完工未到结算期的 EPC 项目增多所致；

(4) 其他流动资产期末数较期初数增长 1719.68%，主要系公司闲置自有资金购买银行大额存单所致；

2、截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 103,172.96 万元，较上年同期增加 25.31%。负债构成及变动情况如下：

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
应付账款	550,681,151.59	311,939,450.63	76.53%
合同负债	111,939,269.75	140,448,461.27	-20.30%
应付职工薪酬	109,256,815.34	97,626,238.09	11.91%
其他非流动负债	132,571,428.70	128,895,800.00	2.85%

报告期末，公司负债结构同比发生重大变动的分析：

(1) 应付账款期末数较期初数增长 76.53%，主要系已完工未到结算期的 EPC 项目增加对应计提施工款所致；

(2) 合同负债期末数较期初数减少 20.30%，主要系 EPC 项目预收工程款转为工程进度款所致；

## (二) 经营情况

2022 年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润 1,641.55 万元，较上年同比下降 83.62%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 1,209.23 万元，较上年同比下降 74.38%。主要影响因素具体如下：

单位：元

项 目	2022 年 1-12 月	2021 年 1-12 月	同比变动
营业收入	2,499,583,296.75	2,801,435,701.05	-10.77%
营业成本	2,205,356,716.46	2,475,144,792.45	-10.90%
销售费用	35,141,292.22	37,933,233.26	-7.36%
管理费用	115,706,421.47	90,805,598.01	27.42%
研发费用	84,885,182.00	88,156,148.79	-3.71%
投资收益	9,264,576.27	56,586,835.56	-83.63%
资产减值损失	-10,173,592.20	-2,716,298.87	274.54%
信用减值损失	-25,226,712.94	-38,091,303.62	-33.77%

(1) 营业收入和营业成本本期数较上年数减少，主要系 EPC 项目及设计业务减少所致；

(2) 管理费用本期数较上年数增加 27.42%，主要系本年职工薪酬、折旧及摊销增加所致；

(3) 投资收益本期数较上年减少 83.63%，系上年收回其他非流动金融资产并确认投资收益所致；

(4) 资产减值损失本期数较上年数增加 274.54%，系合同资产及其他非流动资产增加按照预期信用损失计量损失准备所致；

(5) 信用减值损失本期数较上年数减少 33.77%，系公司部分房地产客户出现信用风险于 2021 年单项计提坏账准备较大所致。

### (三) 现金流量情况

2022 年度，公司现金及现金等价物净增加额-5,869.90 万元，较上年同比减少 198.43%，主要影响因素具体如下：

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	38,982,158.24	198,654,993.74	-80.38%
投资活动产生的现金流量净额	-49,581,751.10	-40,431,654.05	-22.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,099,440.30	-98,587,670.38	51.21%
现金及现金等价物净增加额	-58,699,033.16	59,635,669.31	-198.43%

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 80.38%，主要系 2021 年收到大额工程款跨期到 2022 年支付及 2022 年度经营业绩下滑等原因所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净流出增加主要系公司本年持有尚未到期的银行理财及大额存单较上年增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 51.21%，主要系公司上年归还大额借款所致。

### 三、主要财务指标

项 目	财务指标	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变化
偿债能力	资产负债率 (%)	43.31%	37.68%	5.63%
	流动比率 (%)	164.91%	184.37%	-19.46%
	应收账款周转率 (次)	5.20	6.48	-19.75%
盈利能力	总资产报酬率 (%)	0.95%	5.73%	-4.78%
	净利润率 (%)	0.84%	3.85%	-3.01%
	加权平均净资产收益率	1.27%	7.89%	-6.62%
经营能力	流动资产周转率 (次)	1.84	2.45	-24.90%
	总资产周转率 (次)	1.09	1.32	-17.42%

汉嘉设计集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日