

北京华远意通热力科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度公司财务报表的审计情况

公司 2022 年度财务报表已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是:华通热力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,公允反映了华通热力 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

(一) 资产负债情况

单位: 元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动幅度 (%)
流动资产:			
货币资金	294,546,461.74	203,759,087.50	44.56
应收账款	298,022,371.62	263,604,179.61	13.06
预付款项	20,600,666.60	45,871,208.54	-55.09
其他应收款	160,380,326.36	54,441,406.28	194.59
存货	69,394,719.19	61,290,106.45	13.22
持有待售资产	69,687,781.70		100.00
其他流动资产	7,227,979.50	62,139,416.52	-88.37
流动资产合计	919,860,306.71	691,105,404.90	33.10
非流动资产:			
长期股权投资		69,519,094.50	-100.00
其他非流动金融资产		24,176,308.00	-100.00
投资性房地产	26,030,545.46	28,186,282.70	-7.65
固定资产	723,601,218.71	797,417,070.76	-9.26
在建工程	70,370,713.73	45,473,705.51	54.75
使用权资产	3,485,775.57	5,753,810.94	-39.42
无形资产	40,433,228.24	43,874,457.03	-7.84
商誉	36,762,945.00	37,530,081.21	-2.04
长期待摊费用	187,076,486.04	225,663,295.76	-17.10
递延所得税资产	39,322,573.48	43,342,711.46	-9.28
其他非流动资产	24,579,415.10	48,372,159.69	-49.19
非流动资产合计	1,151,662,901.33	1,369,308,977.56	-15.89
资产总计	2,071,523,208.04	2,060,414,382.46	0.54

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动幅度(%)
流动负债:			
短期借款	509,382,494.44	339,964,901.66	49.83
应付票据	50,000,000.00		100.00
应付账款	158,643,446.49	149,339,594.83	6.23
预收款项	9,207,482.73		100.00
合同负债	408,535,398.40	416,004,542.53	-1.80
应付职工薪酬	16,251,204.97	25,930,386.63	-37.33
应交税费	16,059,107.82	5,073,681.32	216.52
其他应付款	30,385,293.01	42,173,018.95	-27.95
持有待售负债	70,399,114.87		100.00
一年内到期的非流动负债	1,312,117.73	133,451,844.29	-99.02
其他流动负债	8,197,933.36	7,430,286.41	10.33
流动负债合计	1,278,373,593.82	1,119,368,256.62	14.20
非流动负债:			
长期借款		108,500,000.00	-100.00
租赁负债	1,596,657.57	2,869,685.28	-44.36
长期应付款		40,532,224.82	-100.00
递延收益	68,515,083.88	91,277,300.01	-24.94
递延所得税负债	53,480,986.00	59,202,451.91	-9.66
非流动负债合计	123,592,727.45	302,381,662.02	-59.13
负债合计	1,401,966,321.27	1,421,749,918.64	-1.39

(二) 所有者权益情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动幅度(%)
股本	202,800,000.00	202,800,000.00	0.00
资本公积	140,904,233.28	140,904,233.28	0.00
盈余公积	23,117,995.17	20,653,073.35	11.93
未分配利润	296,815,034.45	268,411,226.40	10.58
归属于母公司所有者权益合计	663,637,262.90	632,768,533.03	4.88
少数股东权益	5,919,623.87	5,895,930.79	0.40
所有者权益合计	669,556,886.77	638,664,463.82	4.84
负债和所有者权益总计	2,071,523,208.04	2,060,414,382.46	0.54

(三) 主要资产负债变动情况分析

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动幅度(%)	变动情况说明
货币资金	294,546,461.74	203,759,087.50	44.56	详见现金流量情况分析
预付款项	20,600,666.60	45,871,208.54	-55.09	主要系公司之子公司华意龙达与北京富邦美泰商业管理有限公司的合作终止，将预付账款转至其他应收款核算。
其他应收款	160,380,326.36	54,441,406.28	194.59	主要系公司处置子公司，使合并范围发生变化及处置参股公司股权和合伙份额未收回的股权款。
持有待售资产	69,687,781.70		100.00	主要系本报告期处置子公司龙达文化股权，依据《企业会计准则42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将龙达文化整体划分为持有待售，相关资产划分至此科目核算。
其他流动资产	7,227,979.50	62,139,416.52	-88.37	主要系公司依据《财政部税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（2022年第14号）政策，申请增值税期末留抵退税待抵扣进项税额减少。
长期股权投资		69,519,094.50	-100.00	主要系本报告期处置子公司龙达文化股权，依据《企业会计准则42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将龙达文化整体划分为持有待售，其持有博文汉翔股权投资划分至持有待售资产-长期股权投资核算。
其他非流动金		24,176,308.00	-100.00	主要系处置参股公司股权和合伙份额。

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动幅度 (%)	变动情况说明
融资产				
在建工程	70,370,713.73	45,473,705.51	54.75	主要系新增来供热项目及增加回迁房建设供热工程建设。
使用权资产	3,485,775.57	5,753,810.94	-39.42	主要系公司办公区由长期租赁续签为短期租赁合同。
其他非流动资产	24,579,415.10	48,372,159.69	-49.19	主要系公司提前偿还“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”。
短期借款	509,382,494.44	339,964,901.66	49.83	主要系公司拓宽融资渠道,按照控股股东管控要求,全面落实高息融资置换,提高低利率融资规模。
应付票据	50,000,000.00		100.00	主要系新增国内信用证融资方式。
预收款项	9,207,482.73		100.00	主要系公司之子公司华意龙达预收工程款。
应付职工薪酬	16,251,204.97	25,930,386.63	-37.33	主要系工资支付时间调整。
应交税费	16,059,107.82	5,073,681.32	216.52	主要系受经济下行影响,增值税当期进项税额减少。
持有待售负债	70,399,114.87		100.00	主要系本报告期处置子公司龙达文化股权,依据《企业会计准则43号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,将龙达文化整体划分为持有待售,相关负债划分至此科目核算。
一年内到期的非流动负债	1,312,117.73	133,451,844.29	-99.02	主要系提前偿还长期借款及融资租赁款。

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动幅度(%)	变动情况说明
长期借款		108,500,000.00	-100.00	主要系提前清偿“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”。
租赁负债	1,596,657.57	2,869,685.28	-44.36	主要系公司办公区由长期租赁续签为短期租赁合同。
长期应付款		40,532,224.82	-100.00	主要系提前清偿融资租赁。

(四) 经营情况

单位：元

项目	2022年度	2021年度	变动幅度(%)
一、营业总收入	1,028,559,039.31	1,005,044,862.83	2.34
其中：营业收入	1,028,559,039.31	1,005,044,862.83	2.34
二、营业总成本	989,124,811.99	986,536,356.68	0.26
其中：营业成本	873,275,997.47	841,797,668.52	3.74
税金及附加	1,062,879.21	1,030,903.43	3.10
销售费用	7,219,461.02	7,414,629.79	-2.63
管理费用	56,029,554.69	76,170,187.51	-26.44
研发费用	12,315,420.91	11,681,123.98	5.43
财务费用	39,221,498.69	48,441,843.45	-19.03
其中：利息费用	38,380,295.68	47,640,462.04	-19.44
利息收入	529,721.57	690,930.59	-23.33
其他收益	17,434,228.70	21,213,369.02	-17.81
投资收益(损失以“-”号填列)	4,702,332.04	1,871,228.73	151.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,340,465.14	-100.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-29,537,473.30	-13,521,790.39	118.44
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-111,112.78	95,701.75	-216.10
三、营业利润	31,922,201.98	28,167,015.26	13.33
营业外收入	126,606.95	331,361.55	-61.79
营业外支出	159,832.82	1,577,180.49	-89.87
四、利润总额	31,888,976.11	26,921,196.32	18.45
所得税费用	996,553.16	-964,385.74	203.34
五、净利润	30,892,422.95	27,885,582.06	10.78

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度 (%)
1.归属于母公司股东的净利润	30,868,729.87	27,383,706.81	12.73
2.少数股东损益	23,693.08	501,875.25	-95.28

(五) 经营情况主要变动分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度 (%)	变动情况说明
投资收益（损失以“-”号填列）	4,702,332.04	1,871,228.73	151.30	主要系本期处置子公司产生的投资收益，上年同期无相关业务发生。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,537,473.30	-13,521,790.39	118.44	主要系（1）由于受经济下行影响，供暖费欠费增加及依据新会计准则《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》预期应收账款损失率增加使计提坏账增加；（2）本报告期处置子公司，原纳入合并范围的往来款现在不再纳入合并范围进行抵销，期末对其他应收款计提坏账；（3）本报告期处置子公司及参股公司股权和合伙份额，对未收回的股权款计提坏账。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-111,112.78	95,701.75	-216.10	主要系本报告期处置车辆。
营业外收入	126,606.95	331,361.55	-61.79	主要系（1）上年同期收到节能环保政府补助，本期无相关补助；（2）子公司上年同期收到锅炉房拆小并大政府补助，本期处置子公司，合并期间无相关补助。
营业外支出	159,832.82	1,577,180.49	-89.87	主要系（1）固定资产报废较上年减少；（2）上年同期支付违约金，本期无相关业务发生。

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度 (%)	变动情况说明
所得税费用	996,553.16	-964,385.74	203.34	主要系公司本报告期较上年同期使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响减少。

(六) 现金流量情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度 (%)
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	963,723,337.23	1,015,869,873.49	-5.13
收到的税费返还	76,846,635.37		100.00
收到其他与经营活动有关的现金	21,657,175.71	45,924,207.28	-52.84
购买商品、接受劳务支付的现金	606,971,210.06	639,464,261.20	-5.08
支付给职工以及为职工支付的现金	144,138,389.51	133,391,426.75	8.06
支付的各项税费	13,861,109.81	2,394,335.29	478.91
支付其他与经营活动有关的现金	39,406,169.49	46,048,026.41	-14.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	12,130,000.00	184,020,020.00	-93.41
取得投资收益收到的现金		448,922.97	-100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,466,517.70	141,451.00	1643.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,439,946.33		100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,543,473.90	109,356,812.16	-25.43
投资支付的现金		183,020,020.00	-100.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	738,446,176.51	483,450,000.00	52.75
偿还债务支付的现金	627,343,158.42	560,914,143.15	11.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,599,194.69	27,189,075.80	19.90
支付其他与筹资活动有关的现金	182,360,235.67	114,907,992.19	58.70

(七) 现金流量情况主要变动分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度 (%)	变动情况说明
经营活动现金流入小计	1,062,227,148.31	1,061,794,080.77	0.04	
经营活动现金流出小计	804,376,878.87	821,298,049.65	-2.06	
经营活动产生的现金流量净额	257,850,269.44	240,496,031.12	7.22	
投资活动现金流入小计	20,036,464.03	184,610,393.97	-89.15	主要系(1)上年同期购买理财,本报告期无相关业务发生;(2)本报告期收到处置原子公司及参股公司股权转让款,以及合伙份额转让款,上年同期无相关业务发生。
投资活动现金流出小计	81,543,473.90	292,376,832.16	-72.11	主要系上年同期购买理财,本报告期无相关业务发生。
投资活动产生的现金流量净额	-61,507,009.87	-107,766,438.19	42.93	
筹资活动现金流入小计	738,446,176.51	483,450,000.00	52.75	本报告期增加低息借款,进行高息融资置换。
筹资活动现金流出小计	842,302,588.78	703,011,211.14	19.81	报告期提前偿还高息融资。
筹资活动产生的现金流量净额	-103,856,412.27	-219,561,211.14	52.70	
现金及现金等价物净增加额	92,486,847.30	-86,831,618.21	206.51	

(八) 财务指标情况

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	变动幅度 (%)
流动比率	0.72	0.62	16.13%
速动比率	0.65	0.47	38.30%
应收账款周转率	3.66	3.73	-1.88%
存货周转率	13.36	18.22	-26.67%

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	变动幅度 (%)
净资产收益率	4.76%	4.42%	0.34%
每股收益(元/股)	0.15	0.14	7.14%

北京华远意通热力科技股份有限公司

董事会

2023年3月30日