

华蓝集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表及报表附注已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)审计,并出具了标准无保留意见。天职国际认为公司财务报表在所有重大方面公允反映了 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

一、公司业务发展概要

2022 年,公司主营业务未发生变更,一直从事工程设计、国土空间规划、工程咨询及工程总承包管理业务等。2022 年公司实现营业收入 84,508.25 万元,同比下降 26.82%;归属于母公司股东的净利润为 5,463.94 万元,同比下降 57.16%。

二、公司主要财务数据

(一)主要财务数据及指标

项目	2022 年	2021 年	增减变动
营业收入(元)	845,082,468.86	1,154,832,938.93	-26.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	54,639,420.09	127,546,790.25	-57.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	46,700,082.89	121,767,532.30	-61.65%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-73,801,919.58	-44,592,225.08	-65.50%
基本每股收益(元/股)	0.37	1.02	-63.73%
稀释每股收益(元/股)	0.37	1.02	-63.73%
加权平均净资产收益率	5.84%	20.41%	-14.57%
项目	2022 年末	2021 年末	增减变动
资产总额(元)	1,855,763,694.59	1,791,927,957.23	3.56%
归属于上市公司股东的净资产(元)	951,276,216.96	919,831,482.87	3.42%

(二)公司各项业务收入情况

单位：元

业务类型	2022 年	2021 年
工程设计	627,238,551.27	868,644,741.35
国土空间规划	96,863,292.66	136,533,345.76
工程总承包管理	60,908,552.93	68,571,368.35
工程咨询	34,287,694.08	49,460,956.10
其他主营业务（审图、晒图、发电等）	19,492,609.26	22,001,092.53
其他业务	6,291,768.66	9,621,434.84
合计	845,082,468.86	1,154,832,938.93

三、2022 年公司主要报表项目变动及原因

（一）合并资产负债表项目

单位：元

项目	2022 年末	2022 年初	增减变动	变动说明
应收账款	682,572,550.31	509,055,443.74	34.09%	主要市场环境下行、客户资金紧张的影响，应收款项实际结算周期有所拉长，销售回款周期变长所致
固定资产	37,477,644.49	20,340,142.33	84.25%	主要系公司拓展新能源业务，新投资建设分布式光伏项目，其中部分项目完成验收并网发电转入固定资产所致
在建工程	7,889,951.20		不适用	系构建分布式光伏电站项目投资增加所致
短期借款	100,054,461.56	160,118,502.66	-37.51%	系归还银行贷款所致
长期借款	12,819,054.68		不适用	系子公司华蓝能源新开展分布式光伏发电业务，为构建光伏电站进行项目融资所致

租赁负债	10,289,419.55	7,063,344.36	45.67%	主要系办公场所租赁增加所致
长期待摊费用	7,680,963.37	5,266,934.67	45.83%	主要系子公司华蓝设计对新租赁办公场地进行装修导致待摊装修费增加所致
递延所得税资产	53,969,681.59	31,618,404.71	70.69%	主要系本期坏账损失增长导致暂时性差异增加，相应产生的递延所得税资产同步增长所致
其他非流动资产	4,803,742.35	222,000.00	2063.85%	主要系长期资产购置的预付款增加所致
其他应付款	165,879,931.45	112,364,482.60	47.63%	主要系收到的工程总承包项目代收代付工程款增加所致
递延收益	753,558.38	1,657,082.37	-54.52%	主要系本期收到部分与收益相关的政府补助已达到验收条件或用于补偿已经发生的成本支出结转其他收益所致

(二) 合并利润表项目

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减	变动说明
营业收入	845,082,468.86	1,154,832,938.93	-26.82%	主要系市场环境下行、客户资金紧张的影响，项目承接及项目实施放缓所致
销售费用	26,022,099.86	37,797,747.04	-31.15%	主要系销售人员薪酬、办公及租赁费下降，且受加强费用管控的影响，业务宣传及差旅交通费支出减少所致
财务费用	-8,653,102.84	-2,843,183.68	-204.35%	主要系利息收入增加所致
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-66,594,697.87	-42,592,466.47	不适用	主要系计提应收款项坏账损失增加所致

净利润(净亏损以“-”号填列)	53,236,430.49	128,990,602.20	-58.73%	主要系本期收入规模下降,部分期间费用下降比例低于收入下降比例,同时受回款影响坏账准备大幅增长所致
-----------------	---------------	----------------	---------	--

(三) 合并现金流量表项目

单位: 元

项目	2022年	2021年	同比增减	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-73,801,919.58	-44,592,225.08	-65.50%	主要系销售回款下降比例高于经营活动现金流出下降比例所致
投资活动产生的现金流量净额	-50,491,035.08	-12,676,246.83	-298.31%	主要系本期增加构建光伏电站等长期资产的资金流出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-68,644,205.56	359,126,980.27	-119.11%	主要系本期归还短期借款且吸收投资收到的现金下降所致
现金及现金等价物净增加额	-192,937,160.22	301,858,508.36	-163.92%	主要系销售回款不及预期,构建光伏电站等长期资产增加、归还银行贷款以及吸收投资收到的现金下降等所致

华蓝集团股份公司董事会

2023年4月25日