

天津绿茵景观生态建设股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年公司实现营业收入 58,666.83 万元,较上年增长 0.27%;实现营业利润 18,617.96 万元,较上年下降 5.16%;实现利润总额 18,462.17 万元,较上年下降 6.07%;实现归属于上市公司股东的净利润 15,377.09 万元,较上年下降 7.39%。根据《公司章程》的规定,现将公司 2022 年财务决算情况报告如下:

一、会计报表审计意见

公司 2022 年财务报表及相关报表附注已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,会计师的审计意见是:天津绿茵生态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,公允反映了天津绿茵生态公司 2022 年 12 月 31 日财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据指标

单位:人民币万元

	本报告期	上年同期	增减变动比例
营业收入	58,666.83	58,508.87	0.27%
归属于上市公司股东的净利润	15,377.09	16,604.09	-7.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,779.79	14,671.10	-12.89%
经营活动产生的现金流量净额	854.46	-17,723.79	104.82%
基本每股收益(元/股)	0.5	0.54	-7.41%
加权平均净资产收益率	6.75%	7.75%	-1%
	本报告期末	本报告期初	增减变动比例
总资产	485,993.42	440,674.54	10.28%
归属于上市公司股东的净资产	235,397.02	219,995.30	7.00%

注:上述数据以合并报表数据填列。

三、财务状况及经营情况分析

(一) 财务状况**1、资产结构**

单位：人民币万元

项目	2022 年末	2022 年初	增减变动	变动比例
货币资金	162,077.44	128,272.18	33,805.26	26.35%
应收账款	104,628.18	65,584.25	39,043.93	59.53%
合同资产	10,721.81	24,680.37	-13,958.56	-56.56%
预付款项	170.56	388.42	-217.86	-56.09%
其他应收款	215.9	520.03	-304.13	-58.48%
其他流动资产	4,805.35	32,392.31	-27,586.96	-85.17%
一年内到期的非流动资产	10,312.05	6,623.02	3,689.03	55.70%
流动资产合计	293,486.76	258,639.19	34,847.58	13.47%
长期应收款	76,719.12	82,117.26	-5,398.15	-6.57%
长期股权投资	2,989.16	3,610.91	-621.75	-17.22%
其他非流动金融资产	7,963.47	7,975.91	-12.44	-0.16%
固定资产	5,180.10	6,019.08	-838.98	-13.94%
投资性房地产	2,285.34	-	2,285.34	
其他非流动资产	90,504.18	76,232.78	14,271.40	18.72%
非流动资产合计	192,506.66	182,035.35	10,471.30	5.75%
资产总计	485,993.42	440,674.54	45,318.88	10.28%

2022 年末公司资产总额为 485,993.42 万元，比上年 440,674.54 万元增加 45,318.88 万元，增长 10.28%。其中：

(1) 流动资产：2022 年年末 293,486.76 万元，比上年 258,639.19 万元增加 34,847.58 万元，增长 13.47%，主要系报告期内 PPP 项目融资资金到位和应收账款增加所致。其中报告期内主要资产变动原因如下：

应收账款：报告期内金额为 104,628.18 万元，较年初增加 39,043.93 万元，增长 59.53%，主要系报告期内工程已完工作量经甲方确认较年初增加所致。

合同资产：报告期内金额为 10,721.81 万元，较年初减少 13,958.56 万元，下降 56.56%，主要系报告期内工程施工量减少和工程已完工作量经甲方确认较年初增加所致。

其他流动资产：报告期内金额为 4,805.35 万元，较年初减少 27,586.96 万元，下降 85.17%，主要系报告期内公司赎回国债逆回购资金所致。

(2) 非流动资产为 192,506.66 万元，比上年 182,035.35 万元增加 10,471.30 万元，增长 5.75%，主要系报告期内 PPP 项目当期确认融资收益增加所致。

2、负债结构

单位：人民币万元

项目	2022 年末	2022 年初	增减变动	变动比例
短期借款	6,700.00	-	6,700.00	
应付票据	2,654.86	375.00	2,279.86	607.96%
应付账款	35,305.03	36,760.88	-1,455.85	-3.96%
合同负债	15,269.88	9,794.93	5,474.95	55.90%
应付职工薪酬	1,223.30	1,423.94	-200.64	-14.09%
应交税费	2,653.63	1,858.85	794.78	42.76%
其他应付款	1,857.16	2,180.58	-323.42	-14.83%
一年内到期的非流动负债	11,140.37	10,592.28	548.09	5.17%
其他流动负债	7,865.36	5,316.10	2,549.26	47.95%
流动负债合计	84,684.59	68,302.56	16,382.03	23.98%
长期借款	94,488.77	84,395.19	10,093.58	11.96%
应付债券	60,948.42	58,044.92	2,903.50	5.00%
递延所得税负债	4,302.19	3,944.39	357.80	9.07%
非流动负债合计	159,739.38	146,398.57	13,340.81	9.11%
负债合计	244,423.97	214,701.13	29,722.84	13.84%

2022 年末，公司负债总额为 244,423.97 万元，比上年 214,701.13 万元增加 29,722.84 万元，增长 13.84%，原因如下：

(1) 流动负债为 84,684.59 万元, 比年初 68,302.56 万元增加 16,382.03 万元, 增长 23.98%, 主要系报告期内应收票据贴现 6,700 万元, 应收票据重分类短期借款和合同负债增加 5,474.95 万元所致, 合同负债的增加主要系报告期内工程已完工作量经甲方确认较年初增加所致。

(2) 非流动负债 159,739.38 万元, 较上年 146,398.57 万元增加 13,340.81 万元, 增长 9.11%, 主要系报告期内 PPP 项目长期融资款增加所致。

3、股东权益

单位：人民币万元

项目	2022 年末	2022 年初	增减变动	变动比例
股本	31,200.00	31,200.00	0.00	0.00%
资本公积	83,601.46	83,602.81	-1.35	0.00%
其他权益工具	12,113.87	12,117.26	-3.39	-0.03%
库存股	7,974.65	7,992.61	-17.96	-0.22%
盈余公积	11,662.31	11,401.42	260.89	2.29%
未分配利润	104,775.75	89,659.56	15,116.19	16.86%
归属于上市公司股东的净资产	235,397.02	219,995.30	15,401.72	7.00%

2022 年年末归属于上市公司股东的净资产为 235,397.02 万元, 较上年 219,995.30 万元增加 15,401.72 万元, 增长 7.00%, 主要系报告期内归属于上市公司净利润增加所致。

(二) 经营成果

单位：人民币万元

项目	2022 年	收入占比	2021 年	收入占比	增减变动	变动比例
营业收入	58,666.83		58,508.87		157.96	0.27%
营业成本	33,828.02	57.66%	35,845.63	61.27%	-2,017.61	-5.63%
毛利率	42.34%		38.73%		3.61%	9.32%
税金及附加	431.77	0.74%	454.9	0.78%	-23.13	-5.08%
管理费用	3,534.84	6.03%	4,213.68	7.20%	-678.84	-16.11%
研发费用	2,706.75	4.61%	2,998.57	5.12%	-291.82	-9.73%

天津绿茵景观生态建设股份有限公司 2022 年度财务决算报告

财务费用	2,472.43	4.21%	1,079.89	1.85%	1,392.54	128.95%
其他收益	404.89	0.69%	2,041.07	3.49%	-1,636.18	-80.16%
投资收益	11,798.09	20.11%	9,257.91	15.82%	2,540.18	27.44%
资产减值损失	-2,015.96	-3.44%	-231.80	-0.40%	-1,784.16	769.71%
信用减值损失	-7,812.13	-13.32%	-5,330.10	-9.11%	-2,482.03	46.57%
利润总额	18,462.17		19,654.35		-1,192.18	-6.07%
所得税费用	2,890.75		2,885.29		5.46	0.19%
净利润	15,571.42		16,769.06		-1,197.64	-7.14%
归属于上市公司股东净利润	15,377.09		16,604.09		-1,227.00	-7.39%

2022 年公司营业状况与 2021 年相比，实现营业收入 58,666.83 万元，较上年增长 0.27%，实现归属于上市公司股东的净利润 15,377.09 万元，较上年下降 7.39%，主要损益项目变动原因如下：

财务费用：较上年增加 1,392.54 万元，主要系报告期内公司可转债利息和 PPP 项目融资利息增加所致。

信用减值损失：较上年增加 2,482.03 万元，主要系报告期内应收账款较年初增长 59.53%，公司按照金融工具准则，出于谨慎原则对其计提减值准备。

投资收益：较上年增加 2,540.18 万元，主要系报告期内 PPP 项目当期确认融资收益较去年增加 1,620.21 万元和公司与包头市九原区住房和城乡建设和交通运输局签订债务重组协议，核销坏账 2,253.15 万元，形成投资收益 1,502.10 万元所致。

（三）现金流量

单位：人民币万元

项目	2022 年	2021 年	增减变动	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	854.46	-17,723.79	18,578.25	104.82%
投资活动产生的现金流量净额	21,002.95	-29,556.05	50,559.00	171.06%
筹资活动产生的现金流量净额	15,325.65	77,809.73	-62,484.08	-80.30%
现金及现金等价物净增加额	37,183.06	30,529.89	6,653.17	21.79%

期末现金及现金等价物	159,741.77	122,558.71	37,183.06	30.34%
------------	------------	------------	-----------	--------

(1) 2022 年经营活动产生的现金流量净额为 854.46 万元，较上年同期增加 18,578.25 万元，主要系报告期内采购付款及人员工资减少所致。

(2) 2022 年投资活动产生的现金流量净额为 21,002.95 万元，较上年增加 50,559 万元，主要系报告期内国债逆回购赎回所致。

(3) 2022 年筹资活动产生的现金流量净额为 15,325.65 万元，较上年减少 62,484.08 万元，主要系上年同期公司发行可转债募集资金到位所致。

(四) 主要财务指标分析

项目	指标	本报告期	上年同期	增减变动
盈利能力	净利率	26.54%	28.66%	-2.12%
	加权平均净资产收益率	6.75%	7.75%	-1.00%
	基本每股收益	0.5	0.54	-0.04
偿债能力	流动比率	3.47	3.79	-0.32
	速动比率	3.34	3.42	-0.09
	资产负债率	50.29%	48.72%	1.57%
营运能力	存货周转率	1.83	1.13	0.7
	应收账款周转率	0.54	0.72	-0.18

(1) 报告期末，基本每股收益和加权平均净资产收益率较上年同期降低，原因系本报告期归属于上市公司股东的净利润较去年减少和去年同期公司分红与回购股票净资产减少所致

(2) 报告期末，资产负债率高于年初，主要系报告期内 PPP 项目长期借款较年初增加所致。

(3) 报告期末，存货周转率高于年初，公司的营运能力有所上升。

天津绿茵景观生态建设股份有限公司

2023 年 4 月 26 日