

汉嘉设计集团股份有限公司

2021 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 2021 年度财务报告编制工作，经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具中汇会审[2022] 2791 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 2021 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况、2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
营业收入（元）	2,801,435,701.05	2,274,450,553.73	23.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,221,781.45	70,110,022.57	42.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,206,285.54	71,921,298.63	-34.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	198,654,993.74	212,442,600.50	-6.49%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.31	41.94%
扣非后基本每股收益（元/股）	0.21	0.32	-34.38%
加权平均净资产收益率	7.89%	5.80%	2.09%
资产总额（元）	2,188,020,166.75	2,065,845,316.55	5.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,308,410,956.62	1,230,763,007.97	6.31%

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 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 218802 万元，较上年同期增加 5.91%。资产构成及变动情况如下：

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
货币资金	356,276,893.38	295,248,522.46	20.67%
交易性金融资产	281,180,042.47	120,129,515.73	134.06%
应收票据	6,336,992.36	34,931,669.80	-81.86%
应收账款	445,525,573.72	418,860,720.88	6.37%
预付款项	75,606,352.59	93,279,033.67	-18.95%
合同资产	58,798,564.74	27,721,696.36	112.10%

长期应收款	17,457,655.46	136,185,000.00	-87.18%
长期股权投资	11,303,386.52	50,569,266.05	-77.65%
其他非流动金融资产	27,654,339.60	176,019,419.27	-84.29%
固定资产	403,717,989.93	215,324,108.07	87.49%
商誉	353,084,418.47	353,084,418.47	0.00%
其他非流动资产	14,070,223.99	100,000.00	13970.22%

报告期末，公司资产结构同比发生重大变动的分析：

(1) 交易性金融资产较期初数增加 134.06%，主要系闲置资金购买银行理财所致；

(2) 应收票据期末数较期初数减少 81.86%，主要系期末票据到期兑付以及部分到期未兑付票据转入应收账款所致；

(3) 合同资产期末数较期初数大幅增长，主要系已完工未到结算期的 EPC 项目增多所致；

(4) 长期股权投资期末数较期初数减少 77.65%，长期应收款期末数较期初数减少 87.18%，固定资产期末数较期初数增加 87.49%，均系子公司杭设股份共同投资建房投入使用后远合置业长期股权投资及长期应收款转入固定资产所致；

(5) 其他非流动金融资产期末数较期初数减少 84.29%，主要系公司收回上海苗昀的投资所致；

(6) 其他非流动资产期末数较期初数大幅增长，主要系预计回收期一年期以上的 EPC 项目质保金自合同资产重分类至其他非流动资产所致。

2、截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 82333 万元，较上年同期增加 5.34%。负债构成及变动情况如下：

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
应付账款	311,939,450.63	163,362,172.71	90.95%
合同负债	140,448,461.27	181,689,531.55	-22.70%
应付职工薪酬	97,626,238.09	100,418,729.55	-2.78%
其他应付款	32,885,470.46	69,696,349.21	-52.82%
长期借款	-	30,000,000.00	-100.00%
其他非流动负债	128,895,800.00	123,379,231.24	4.47%

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加 90.95%，主要系本期尚未支付 EPC 施工款项增加所致；

(2) 合同负债期末数较期初数减少 22.7%，主要系 EPC 项目预收工程款转为工程进度款所致；

(3) 其他应付款期末数较期初数减少 52.82%，主要系子公司杭设股份归还杭州众纳 3500 万元借款所致；

(4) 长期借款期末数较期初数减少 100.00%，主要系公司归还银行长期借款所致。

(二) 经营情况

2021 年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润 10022 万元，较上年同比增长 42.95%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 4721 万元，较上年同比减少 34.36%。主要影响因素具体如下：

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
营业收入	2,801,435,701.05	2,274,450,553.73	23.17%
营业成本	2,475,144,792.45	1,951,261,119.12	26.85%
销售费用	37,933,233.26	37,573,894.67	0.96%
管理费用	90,805,598.01	80,452,394.51	12.87%
研发费用	88,156,148.79	68,185,852.11	29.29%
其他收益	9,174,962.65	20,651,044.11	-55.57%
投资收益	56,586,835.56	4,898,817.02	1055.11%
公允价值变动收益	-2,939,316.54	-24,853,267.99	-88.17%
信用减值损失	-38,091,303.62	-31,955,509.03	19.20%

(1) 营业收入和营业成本本期数较上年数增加，主要系 EPC 业务增加所致；

(2) 研发费用本期数较上年数增加 29.29%，系加大研发投入所致；

(3) 投资收益本期数较上年大幅增加，主要系本期收回对上海茁昀股权投资确认投资收益所致；

(4) 公允价值变动收益本期数较上年数减少 88.17%，主要系其他非流动负债价值波动所致；

(5) 信用减值损失本期数较上年数增加 19.2%，系预期信用损失增加所致。

（三）现金流量情况

2021年度，公司现金及现金等价物净增加额5964万元，较上年同比减少60.77%，主要影响因素具体如下：

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	198,654,993.74	212,442,600.50	-6.49%
投资活动产生的现金流量净额	-40,431,654.05	451,924,717.04	-108.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,587,670.38	-512,366,756.73	-80.76%
现金及现金等价物净增加额	59,635,669.31	152,000,560.81	-60.77%

（1）投资活动产生的现金流量净额同比减少主要系公司本年收回投资款减少；

（2）筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系公司上年归还银行贷款较多。

三、主要财务指标

项 目	财务指标	2021年12月31日	2020年12月31日	同比变化
偿债能力	资产负债率（%）	37.63%	37.83%	-0.20%
	流动比率（%）	184.37%	167.52%	16.85%
	应收账款周转率（次）	6.48	5.14	26.07%
盈利能力	总资产报酬率（%）	5.73%	4.19%	1.54%
	净利润率（%）	3.85%	3.45%	0.40%
	加权平均净资产收益率	7.89%	5.80%	2.09%
经营能力	流动资产周转率（次）	2.45	2.29	6.99%
	总资产周转率（次）	1.32	1.01	30.69%

汉嘉设计集团股份有限公司董事会

2022年4月25日