

侨银城市管理股份有限公司

2022年度财务决算报告

侨银城市管理股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日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。公司 2022 年财务报表经司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告。现将 2022 年度财务决算报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2022 年	2021 年	增减幅度
营业收入	3,954,790,154.04	3,331,733,032.52	18.70%
归属于上市公司股东的净利润	314,601,062.49	255,152,969.45	23.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	296,379,292.06	248,903,505.60	19.07%
经营活动产生的现金流量净额	182,375,913.92	119,095,228.02	53.13%
基本每股收益（元/股）	0.77	0.62	24.19%
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.62	24.19%
加权平均净资产收益率（%）	17.67%	16.30%	1.37%
项 目	2022 年末	2022 年初	增减幅度
资产总额	6,881,086,830.61	5,683,005,545.61	21.08%
归属于上市公司股东的净资产	1,914,118,360.91	1,640,564,830.25	16.67%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产构成情况

单位：元

项 目	2022 年末	2022 年初	增减幅度
货币资金	643,075,106.02	509,670,040.52	26.17%
应收账款	1,455,986,650.21	915,074,825.70	59.11%
预付款项	34,872,546.80	28,307,984.26	23.19%
其他应收款	362,973,637.36	391,438,175.59	-7.27%
存货	32,020,983.23	33,154,562.98	-3.42%
合同资产	708,761,738.27	547,236,533.38	29.52%
其他流动资产	88,570,204.69	147,248,118.83	-39.85%
持有待售资产	208,512,337.81		100.00%
流动资产合计	3,534,773,204.39	2,572,130,241.26	37.43%
长期股权投资	114,462,970.27	80,780,119.16	41.70%
其他非流动金融资产	3,060,000.00		100.00%
投资性房地产	19,072,104.98	20,218,702.34	-5.67%
固定资产	638,271,084.09	621,552,402.02	2.69%
在建工程	520,765,873.24	349,783,944.65	48.88%
使用权资产	66,359,325.17	81,656,949.71	-18.73%
无形资产	1,487,343,240.88	1,641,309,914.60	-9.38%
商誉	4,401,587.96		100.00%
长期待摊费用	116,325,085.36	28,474,250.25	308.53%
递延所得税资产	55,942,471.69	24,026,161.59	132.84%
其他非流动资产	320,309,882.58	263,072,860.03	21.76%
非流动资产合计	3,346,313,626.22	3,110,875,304.35	7.57%
资产总计	6,881,086,830.61	5,683,005,545.61	21.08%

报告期末资产总额为 688,108.68 万元，较期初增长 21.08%。其中流动资产为 353,477.32 万元，占资产总额的 51.37%，较期初增长 37.43%；非流动资产为 334,631.36 万元，占资产总额的 48.63%，较期初增长 7.57%。

1. 报告期末应收账款较期初增长 59.11%，主要为公司营业收入增长所致；
2. 报告期末预付账款较期初增长 23.19%，主要为公司预付作业车辆油卡充值增

加所致；

3. 报告期末合同资产较期初增长 29.52%，主要为营业收入增长所致；
4. 报告期末持有待售资产较期初增长 100%，主要为公司计划将其所持有的湘潭市侨城慧通停车服务有限公司全部的 70%股权转让处置所致；
5. 报告期末长期股权投资较期初增长 41.70%，主要为公司向合营联营企业注资增加所致；
6. 报告期末在建工程较期初增长 48.88%，主要为总部大楼建设投入增加所致；
7. 报告期末商誉较期初增长 100%，主要是本期收购新公司产生的商誉所致；
8. 报告期长期待摊费用较期初增长 308.53%，主要为本期环卫设施工程增加所致；
9. 报告期递延所得税资产较期初增长 132.84%，主要为公司本期将 PPP 项目未来更新改造支出计提的预计负债及长期租赁业务产生的暂时性差异计提递延所得税资产所致。

（二）负债构成情况

单位：元

项 目	2022 年末	2022 年初	增减幅度
短期借款	1,702,341,963.58	1,396,669,705.94	21.89%
应付票据	8,400,908.35	13,737,512.30	-38.85%
应付账款	765,465,766.89	613,834,747.25	24.70%
合同负债	5,798,039.20	4,163,124.45	39.27%
应付职工薪酬	258,364,995.21	227,749,051.63	13.44%
应交税费	95,210,889.39	32,728,124.29	190.91%
其他应付款	56,351,397.80	42,935,102.41	31.25%
持有待售负债	74,458,893.22	-	100.00%
一年内到期的非流动负债	102,953,620.22	50,278,382.39	104.77%
其他流动负债	2,191,187.86	1,654,724.82	32.42%
流动负债合计	3,071,537,661.72	2,383,750,475.48	28.85%
长期借款	992,798,806.05	817,277,982.38	21.48%

应付债券	438,317,524.32	411,941,556.60	6.40%
租赁负债	41,410,268.36	41,844,717.00	-1.04%
长期应付款	69,111,585.58	67,584,935.57	2.26%
预计负债	101,894,665.04	71,677,031.92	42.16%
递延收益	4,000,000.00	44,580.38	8872.56%
递延所得税负债	18,697,765.22		100.00%
非流动负债合计	1,666,230,614.57	1,410,370,803.85	18.14%
负债合计	4,737,768,276.29	3,794,121,279.33	24.87%

报告期末负债总额 473,776.83 万元，较期初增长 24.87%。其中流动负债 307,153.77 万元，占负债总额的 64.83%，较期初增长 28.85%；非流动负债 166,623.06 万，占负债总额的 35.17%，较期初增长 18.14%。

1. 报告期末应付票据较期初下降 38.85%，主要为票据到期支付所致；
2. 报告期末应付账款较期初增长 24.70%，主要为公司项目运营数量增加，采购增加所致；
3. 报告期末合同负债较期初增长 39.27%，主要为公司预收服务费增加所致；
4. 报告期内应交税费较期初增长 190.91%，主要为应交增值税及所得税增加所致；
5. 报告期末持有待售资产较期初增长 100%，主要为公司计划将其所持有的湘潭市侨城慧通停车服务有限公司全部的 70%股权转让处置所致；
7. 报告期末一年内到期的非流动负债较期初增长 104.77%，主要为一年内到期的长期借款及长期应付款增加所致；
8. 报告期初其他流动负债较期初增长 32.42%，主要为公司长期负债利息增加所致；
9. 报告期末预计负债较期初增长 42.16%，主要为特许经营权项目预计更新改造支出增加所致；
10. 报告期末递延收益较期初增长 8872.56%，主要为公司习水生活垃圾卫生填埋场库区改造工程资金增加所致；
11. 报告期末递延所得税负债较期初增长 100%，主要为租赁业务及固定资

产一次性扣除增加引起的可抵扣暂时性差异增加所致。

（三）经营成果情况

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	3,954,790,154.04	3,331,733,032.52	18.70%
营业成本	2,950,144,201.01	2,525,645,142.09	16.81%
税金及附加	15,239,270.81	7,609,565.84	100.26%
销售费用	41,171,179.47	59,178,235.06	-30.43%
管理费用	376,130,791.41	336,855,411.00	11.66%
研发费用	28,417,950.19	11,522,881.78	146.62%
财务费用	154,963,994.20	106,755,608.51	45.16%
其他收益	29,115,351.86	57,382,579.06	-49.26%
投资收益	14,680,139.93	5,460,632.07	168.84%
信用减值损失/资产减值损失	98,619,079.76	48,076,727.86	105.13%
资产处置收益	32,430,067.81	1,925,076.76	1584.61%
营业利润	366,329,246.79	300,857,748.27	21.76%
营业外收入	3,850,314.48	27,433,824.10	-85.97%
营业外支出	20,289,665.79	27,702,019.78	-26.76%
利润总额	349,889,895.48	300,589,552.59	16.40%
所得税费用	44,822,189.38	47,389,362.78	-5.42%
净利润	305,067,706.10	253,200,189.81	20.48%
归属于母公司所有者的净利润	314,601,062.49	255,152,969.45	23.30%
少数股东损益	-9,533,356.39	-1,952,779.64	388.19%

1. 报告期内税金及附加同比增长 100.26%，主要为增值税的相关优惠政策结束，相应的附加税增加所致；

2. 报告期内销售费用同比下降 30.43%，主要是公司加强费用管控所致；

3. 报告期内研发费用同比增长 146.62%，主要为公司加大对固废处理、智慧环卫研发活动的投入所致；
4. 报告期内财务费用同比增长 45.16%，主要是公司利息支出增加所致；
5. 报告期内其他收益同比下降 49.26%，主要为增值税的相关优惠政策结束，相应的增值税减免税额减少所致；
6. 报告期内投资收益同比增长 168.84%，主要为公司对合营联营企业的投资收益增加所致；
7. 报告期内信用减值损失及资产减值损失同比增长 105.13%，主要为应收账款增加，计提坏账准备增加所致；
8. 报告期内资产处置损益同比增加 1584.61%，主要为公司固定资产处置收益增加所致；
9. 报告期内营业外收入同比下降 85.97%，主要为公司收到的赔偿收入减少所致；
10. 报告期内营业外支出同比下降 26.76%，主要为本期对外捐赠支出减少所致；

（四）现金流量构成情况

单位：元

项 目	2022 年	2021 年	增减幅度
经营活动现金流入小计	3,584,179,020.18	3,083,735,264.95	16.23%
经营活动现金流出小计	3,401,803,106.26	2,964,640,036.93	14.75%
经营活动产生的现金流量净额	182,375,913.92	119,095,228.02	53.13%
投资活动现金流入小计	140,335,505.69	59,871,711.65	134.39%
投资活动现金流出小计	610,963,025.50	727,861,993.20	-16.06%
投资活动产生的现金流量净额	-470,627,519.81	-667,990,281.55	-29.55%
筹资活动现金流入小计	2,636,215,507.21	1,717,982,001.46	53.45%
筹资活动现金流出小计	2,219,331,685.88	1,315,719,455.09	68.68%
筹资活动产生的现金流量净额	416,883,821.33	402,262,546.37	3.63%
现金及现金等价物净增加额	128,632,215.44	-146,632,507.16	-187.72%

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 53.13%，主要为本期收到的税费返还金额增加以及支付的保证金减少所致；
2. 报告期内投资活动现金流入小计同比增加 134.39%，主要为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加所致；
3. 报告期内筹资活动现金流入小计同比增加 53.45%，主要为公司借款增加所致；
4. 报告期内筹资活动现金流出小计同比增加 68.68%，主要为公司归还银行借款本金及利息增加所致。

侨银城市管理股份有限公司

2023 年 4 月 26 日