

山东朗进科技股份有限公司

2022 年财务决算报告

公司 2022 年财务报表经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告，会计师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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、2022 年主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅（%）
营业总收入	77,072.72	67,580.43	14.05%
营业利润	-7,655.78	357.91	-2239.02%
利润总额	-7,480.00	374.11	-2099.41%
归属于上市公司股东的净利润	-5799.21	552.08	-1150.43%
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润	-6,525.57	165.64	-4039.61%
基本每股收益（元）	-0.64	0.06	-1166.67%
加权平均净资产收益率（%）	-6.23%	0.61%	-6.84%
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅（%）
总资产	173,681.26	142,412.53	21.96%
归属于上市公司股东的所有者权益	89,831.97	93,572.67	-4.00%
股本	9,093.50	9,094.25	-0.01%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	9.88	10.29	-3.98%

主要变动原因分析：

2022 年公司实现营业收入 77,072.72 万元，较上年增长了 14.05%。主要系：一是 2022 年公司继续扩大轨道车辆空调产品销售，实现了沈阳地铁 2 号线南延线项目、天津地铁 7 号线车辆空调项目、福州地铁 4 号线空调项目、青岛地铁 6

号线空调项目、温州市域车、西安地铁 2 号线增购项目、武汉前川线项目、武汉地铁 19 号线、天津地铁 11 号线空调项目、北京地铁 15 号线增购项目、佛山地铁 3 号线等项目的销售。

2022 年年末归属上市公司股东的净利润为-5,799.21 万元,比上年同期减少了 6,351.29 万元。主要原因:一是随着公司业务增长,收入增加,应收账款随之增加,因项目进度、行业等因素导致回款较慢,应收账款坏账准备计提增加,轨道项目回款主要以云信为主,在手的云信也需计提坏账准备,以上导致 2022 年度计提信用减值准备 4,935.53 万元;二是公司 2020 年度实施核心员工股权激励计划,2022 年度股份支付累计计提费用 1,575.03 万元;三是 2022 年公司加大新产品新市场的开拓力度销售费用同比去年有一定幅度增长。

二、资产、负债及所有者权益情况

1. 2022 年末资产变动情况

单位:万元

资产	期末余额	年初余额	增减变动幅度
流动资产:			
货币资金	18,376.59	35,659.63	-48.47%
交易性金融资产	197.40		100.00%
应收票据	9,023.53	2,060.59	337.91%
应收账款	84,323.29	64,954.92	29.82%
应收款项融资	12,947.80	1,819.35	611.67%
预付款项	1,284.38	1,870.42	-31.33%
其他应收款	1,490.02	282.58	427.29%
存货	14,289.34	10,694.55	33.61%
其他流动资产	49.94	202.59	-75.35%
流动资产合计	141,982.28	117,544.62	20.79%
非流动资产:	-	-	
固定资产	22,800.28	8,977.68	153.97%
在建工程	223.93	6,471.90	-96.54%
使用权资产	431.90	188.99	128.53%
无形资产	2,448.90	2,461.60	-0.52%
长期待摊费用	1,417.48	1,120.09	26.55%
递延所得税资产	3,094.71	1,095.91	182.39%
其他非流动资产	1,281.77	4,551.75	-71.84%
非流动资产合计	31,698.98	24,867.91	27.47%

资产总计	173,681.26	142,412.53	21.96%
------	------------	------------	--------

2022 年末公司总资产 173,681.26 万元，较去年末同比增长了 21.96%，其中流动资产 141,982.28 万元，比去年末增加了 20.79%，变化主要原因如下：

(1) 报告期末货币资金余额 18,376.59 万元，较上年年末减少了 48.47%，主要系中车主机厂电汇方式回款较少所致。

(2) 报告期末应收票据余额 9,023.53 万元，较上年同期增长 337.91%，主要系中车回款票据及云信较多，且因质押给银行办理承兑拆分的票据增加所致。

(3) 报告期末应收款余额 84,323.29 万元，较上年同期增加 29.82%，主要是销售收入增长，部分客户应收账款余额增加较快。

(4) 报告期末应收款项融资余额 12,947.80 万元，较上年年末增加 611.67%，主要系客户云信及票据回款占比高且报告期末还在持有未使用的票据。

(5) 报告期末预付款项余额 1,284.38 万元，较上年年末减少 31.33%，主要系预付芯片、集成电路等进口零部件货款。

(6) 报告期末存货余额 14,289.34 万元，比上年末增加了 33.61%，主要系为了满足后续订单交付而做的存货储备。

(7) 报告期末固定资产余额 22,800.28 万元，较上年末增加了 153.97%，主要系轨道交通空调系统扩产及技改募投项目验收，在建工程转固、生产线设备增加所致。

(8) 报告期末在建工程余额 223.93 万元，较上年同期降低了 96.54%，主要系轨道交通空调系统扩产及技改募投项目验收转固所致。

(9) 报告期末其他非流动资产余额 1,281.77 万元，较上年年末减少 71.84%，主要系预付设备及工程款所致。

2. 2022 年末负债及所有者权益变动情况

单位：万元

负债和股东权益	期末余额	年初余额	增减变动幅度
流动负债：			
短期借款	33,378.41	12,916.70	158.41%
应付票据	5,137.50	3,916.25	31.18%
应付账款	39,392.32	26,123.85	50.79%
合同负债	737.58	88.53	733.14%

应付职工薪酬	2,106.98	1,353.67	55.65%
应交税费	358.29	2,222.63	-83.88%
其他应付款	660.99	667.05	-0.91%
一年内到期的非流动负债	373.23	163.81	127.84%
其他流动负债	517.52	4.93	10397.36%
流动负债合计	82,662.82	47,457.43	74.18%
租赁负债	132.05	46.48	184.10%
递延收益	506.23	575.68	-12.06%
递延所得税负债	431.97	121.19	256.44%
其他非流动负债	0.00	650.75	-100.00%
非流动负债合计	1,070.26	1,394.09	-23.23%
负债合计	83,733.08	48,851.52	71.40%
股东权益：			
股本	9,093.50	9,094.25	-0.01%
资本公积	58,988.24	57,423.89	2.72%
减：库存股	655.32	1,150.24	-43.03%
盈余公积	3,790.85	3,790.85	0.00%
未分配利润	18,614.71	24,413.93	-23.75%
归属于母公司所有者权益合计	89,831.97	93,572.67	-4.00%
少数股东权益	116.21	-11.66	-1096.66%
股东权益合计	89,948.18	93,561.01	-3.86%
负债和股东权益总计	173,681.26	142,412.53	21.96%

2022 年末公司负债总额 83,733.08 万元，较去年末增加了 71.40%；其中流动负债余额为 82,662.82 万元，较上年末增加了 74.18%；报告期末股东权益余额为 89,948.05 万元，较上年末减少 3.86%；主要变动原因如下：

(1) 报告期末短期借款余额为 33,378.41 万元，较去年同期增加了 158.41%，主要系增加了兴业银行、日照银行、浦发银行等银行机构的贷款及增加了中车商业保理有限公司的应收账款保理融资业务。

(2) 报告期末应付票据余额为 5,137.50 万元，较去年同期增长了 31.18%，主要系大额票据拆分小票的业务余额增加。

(3) 报告期末应付账款余额为 39,392.32 万元，较去年同期增加 50.79%，主要系应付供应商采购款增加。

(4) 报告期末应交税费 358.42 万元，较上年末减少 83.87%，主要系税务部门要求的 2021 年四季度延期税金在 2022 年进行了缴纳，当年各月税金也及时进

行了缴纳。

三、经营成果

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增减变动幅度
一、营业总收入	77,072.72	67,580.43	14.05%
其中：营业收入	77,072.72	67,580.43	14.05%
二、营业总成本	79,570.86	67,041.39	18.69%
其中：营业成本	60,358.84	49,051.96	23.05%
税金及附加	277.87	523.78	-46.95%
销售费用	8,245.54	7,643.36	7.88%
管理费用	3,608.39	3,986.29	-9.48%
研发费用	5,993.20	5,793.56	3.45%
财务费用	1,087.02	42.44	2461.31%
其中：利息费用	1,202.80	511.31	135.24%
利息收入	75.24	515.33	-85.40%
加：其他收益	345.63	397.00	-12.94%
投资收益	130.35		100.00%
公允价值变动收益	-2.60		100.00%
信用减值损失	-5,070.27	-524.71	866.30%
资产减值损失	-563.12	-53.95	943.78%
资产处置收益	2.38	0.53	349.06%
三、营业利润	-7,655.78	357.91	-2239.02%
加：营业外收入	216.51	64.65	234.90%
减：营业外支出	40.73	48.45	-15.93%
四、利润总额	-7,480.00	374.11	-2099.41%
减：所得税费用	-1,695.95	-175.14	868.34%
五、净利润	-5,784.04	549.25	-1153.08%
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司所有者的净利润	-5,799.21	552.08	-1150.43%
2、少数股东损益	15.17	-2.83	-636.04%

主要变动情况如下：

1. 报告期实现营业收入 77,072.72 万元，较上年增长了 14.05%。主要系：一是 2022 年公司继续扩大轨道车辆空调产品销售，实现了沈阳地铁 2 号线南延线项目、天津地铁 7 号线车辆空调项目、福州地铁 4 号线空调项目、青岛地铁 6 号线空调项目、温州市域车、西安地铁 2 号线增购项目、武汉前川线项目、武汉

地铁 19 号线、天津地铁 11 号线空调项目、北京地铁 15 号线增购项目、佛山地铁 3 号线等项目的销售。

2. 报告期发生营业成本 60,358.84 万元，较去年同期增加 23.05%，主要是销售收入增加，以及新产品处于开拓市场阶段，成本较高。

3. 报告期发生销售费用金额 8,245.54 万元，较去年同期增加了 7.88%，主要系：新业务销售、售后人员增加，人工成本增加所致。

4. 报告期管理费用金额 3,608.39 万元，较去年同期降低了 9.48%，主要是报告期股份支付减少所致。

5. 报告期研发费用金额 5,993.20 万元，较去年同期稍有增长。

6. 报告期信用减值损失金额 5,070.27 万元，主要是报告期末应收账款余额增加，按会计准则要求计提的坏帐准备。

7. 资产减值损失金额 563.12 万元，主要是报告期末针对部分物料计提的跌价准备。

四、现金流量情况

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	增减变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	30,546.24	41,651.37	-26.66%
经营活动现金流出小计	60,460.90	37,260.37	62.27%
经营活动产生的现金流量净额	-29,914.66	4,390.99	-781.27%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	14,193.74	37,487.32	-62.14%
投资活动现金流出小计	10,489.39	44,566.93	-76.46%
投资活动产生的现金流量净额	3,704.35	-7,079.61	-152.32%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	40,258.76	14,363.18	180.29%
筹资活动现金流出小计	20,099.44	10,360.66	94.00%
筹资活动产生的现金流量净额	20,159.32	4,002.52	403.67%
四、汇率变动对现金的影响	25.50	-27.00	-194.44%
五、现金及现金等价物净增加额	-6,025.48	1,286.91	-568.21%

现金流量主要变动原因如下：

1. 报告期经营活动产生的现金流量净额-29,914.66 万元，主要系中车、中烟客户回款较慢且回款主要以云信及票据为主。

2. 报告期投资活动产生的现金流量净额 3,704.35 万元，主要系因募投项目闲置资金购买结构性存款到期收回所致。

3. 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 20,159.32 万元，主要系银行融资及应收账款保理融资增加所致。

山东朗进科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 19 日