

# 鞍山森远路桥股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

2022 年度，由于政府财政紧缩，公司应收账款回款缓慢，导致公司流动资金有限，出于谨慎性原则，公司近几年的运营重点是现金流量的持续稳定，所以审慎选择回款周期短，资信状况优良的客户签订合同，主动放弃分期回款项目。公司加大营销能力，实现了本期销售收入较上年基本持平，但尚未到达公司规划的盈利预期预期。2022 年度公司财务指标如下：（单位：万元）

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	20,394.90	21,074.94	-3.23%
营业成本	16,303.58	16,563.24	-1.57%
营业利润	-19,969.18	-16,774.66	-19.04%
利润总额	-20,090.49	-16,820.58	-19.44%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-24,485.32	-18,329.49	-33.58%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	-26,172.20	-19,829.93	-31.98%
经营活动产生的现金流量净额	1,244.39	8,071.16	-84.58%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.02	0.16	-87.50%
基本每股收益	-0.51	-0.38	-34.21%
稀释每股收益	-0.51	-0.38	-34.21%
加权平均净资产收益率	-35.44%	-20.25%	-15.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-37.88%	-20.91%	-16.97%
期末总股本	48,421.99	48,421.99	0.00%
资产总额	119,031.37	149,123.76	-20.18%
负债总额	62,041.95	67,696.24	-8.35%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	56,919.53	81,329.07	-30.01%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	1.18	1.68	-29.76%
资产负债率	52.12%	45.40%	6.72%
销售毛利率	20.06%	21.41%	-1.35%
销售净利率	-120.19%	-87.24%	-32.95%
流动比率	1.08	1.19	-9.24%
速动比率	0.59	0.7	-15.71%

主要财务指标变动说明：

### 一、资产状况

1、2022 年 12 月 31 日公司资产总额 119031.37 万元、负债总额 62041.95 万

元，别比去年同期下降 20.18%、8.35%；所有者权益合计 56919.53 万元，比去年同期下降 30.01%，每股收益为-0.51 元，比上年降减少 34.21%。公司资产、负债、所有者权益减少的原因主要是公司主营业务收入同比下降，导致利润贡献同比减少所致。

2、从其他财务指标来看，2022 年末资产负债率 52.12%，比上年末增长 6.72 个百分点，主要是本年公司陆续收回沉欠货款，并偿还银行贷款并对资产计提减值准备，资产规模大于负债规模下降幅度所致。公司资产夯实，保障债务偿还的能力及资产质量尚可。期末流动比率、速动比率分别为 1.08 和 0.59，均比上年同期均有所下降，主要原因为公司存货及应收账款周转速度较为缓慢，应加强管理力度，提升周转速度及变现能力。

## 二、经营利润

1、2022 年度，公司实现营业收入 20394.90 万元，同比减少 3.23%；发生营业成本 16303.58 万元，同比减少 1.57%；销售毛利率 20.06%，同比减少 1.35%。主要原因是公司出于谨慎性原则，重点选择现金流量持续稳定、回款周期短、资信状况优良的客户签订合同，主动放弃分期回款项目。导致本期销售收入出现小幅下降。销售结构中：除雪设备销售收入 14886.37 万元，比上年 13159.49 万元增长 13.12%；沥青路面再生设备销售收入 516.64 万元，比上年 1640.06 万元减少 68.50%；市政环卫设备销售收入 55.20 万元，比上年 958.55 万元减少 94.24%；拌合设备销售收入 2285.84 万元，比上年 2826.63 万元减少 19.13%；其它设备销售收入 594.06 万元，比上年 1081.41 万元减少 49.58%。在公司工程施工服务板块中，受国家环保政策的落实，公司租赁业务开展势头显著增长，本期实现设备租赁收入 2056.79 万元，比上年 1039.23 万同比增长 97.91%。

2、2022 年度，公司发生销售费用 3052.46 万元，同比减少 8.62%；发生管理费用 4082.53 万元，同比增长 16.20%；公司各项费用变动的原因主要是，本会计期公司积极开拓市场，并加强业务员及售后服务人员的费用审核，导致销售费用小幅下降。同时，公司管理人员及清欠人员积极开展应收账款清收业务，导致发生的管理费用有所增长。

3、2022年度，公司发生财务费用2500.14万元，与上年基本持平；主要是本期银行贷款规模较为稳定，未有大幅抽贷断贷情况发生，保障了公司经营活动的平稳运行。

4、2022年度，公司资产减值损失本年发生10191.44万元，比上年同期6229.45

万元增长了3961.99万元。主要由于本年公司基于谨慎性原则，对周转缓慢的存货、长期股权投资及PPP投资项目计提减值准备增加所致。

5、2022年度，实现营业利润-19969.18万元，同比减少19.04%；实现归属于上市公司股东的净利润-24485.32万元，同比减少33.58%；主要原因是：本会计期公司主营业务收入及利润贡献同比基本持平，但公司对资产周转缓慢的部分应收账款、存货、长期股权投资及合同资产等计提减值准备，综合因素导致实现归属于上市公司股东的净利润同比大幅减少所致。

### 三、投资情况

公司本年度解散并收回两家联营企业的长期股权投资，未投资设立新的联营公司。

### 四、股东权益变化情况

2022年度与2021年度相比，年末股东权益合计56919.53万元，比2021年末81329.07万元减少30.01%，具体原因如下：

1、股本：总股本2022年末为48,421.99万元，较2021年末48,421.99万元相比未发生变化。

2、资本公积：2022年末为19,352.78万元，较2021年末19,352.78万元相比未发生变化。

3、未分配利润2022年末-16847.30万元，比2021年末7638.02万元减少24485.32万元，主要是本年经营业绩亏损所致。

### 五、现金流量情况

1、2022年公司经营活动产生的现金流量净额比上年度减少84.58%，变动主要原因是由于政府财政紧缩，公司客户回款少于上年同期所致。

2、2022年公司投资活动产生的现金流量净额比上年度增长295.55%。变动主要原因是本报告期内收到联营公司分配股利增长所致。

3、2022年筹资活动产生的现金流量净额比上年度增长82.14%，变动主要原因是本期公司偿还银行贷款规模少于上年同期所致。

以上报告主要数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚审字[2023]110Z0130号审计。

鞍山森远路桥股份有限公司

2023年4月26日