

山东龙泉管道工程股份有限公司

2022 年度财务决算及 2023 年度预算报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对山东龙泉管道工程股份有限公司（下称“公司”或“龙泉股份”）2022年度的财务报表进行了审计，并出具和信审字（2023）第000665号无保留意见的《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，公允反映了龙泉股份2022年12月31日合并及公司的财务状况以及2022年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

一、2022年度财务决算

公司 2022 年实现营业收入 99,650.32 万元，较上年同期降低 27.57%；实现利润总额-66,258.70 万元，较上年同期降低 2688.65%；实现归属于母公司所有者的净利润-64,075.96 万元，较上年同期降低 3729.26%。

（一）主要财务数据（合并报表）

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	2,644,763,447.78	3,162,813,505.81	-16.38%
负债总额	1,072,004,424.70	948,625,006.34	13.01%
股东权益总额	1,572,759,023.08	2,214,188,499.47	-28.97%
营业收入	996,503,245.11	1,375,875,517.55	-27.57%
净利润	-648,779,397.12	13,019,095.29	-5083.29%

（二）财务分析

（1）主要利润指标情况

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	996,503,245.11	1,375,875,517.55	-27.57%
营业成本	855,752,997.69	1,046,779,552.62	-18.25%
税金及附加	16,274,880.14	17,999,544.06	-9.58%

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
销售费用	55,309,984.19	59,292,322.26	-6.72%
管理费用	209,710,365.41	204,384,443.50	2.61%
研发费用	20,308,281.59	13,082,321.33	55.23%
财务费用	31,280,595.76	26,364,424.03	18.65%
营业利润	-635,243,460.39	30,310,584.81	-2195.78%
利润总额	-662,587,002.38	25,595,890.85	-2688.65%
净利润	-648,779,397.12	13,019,095.29	-5083.29%
归属于母公司股东的净利润	-640,759,587.08	17,655,389.49	-3729.26%

1、研发费用较上年同期增长55.23%，主要系本期产品研发投入增加所致。

2、营业利润较上年同期下降2195.78%，利润总额较上年同期下降2688.65%，净利润较上年同期下降5083.29%，归属于母公司股东的净利润较上年同期下降3729.26%，主要系本期营业收入减少，同时处置子公司盛世物业股权亏损，以及对部分存在减值迹象的资产计提减值准备所致。

(2) 主要资产、负债及股东权益情况

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	2,644,763,447.78	3,162,813,505.81	-16.38%
其中：货币资金	427,589,520.08	257,771,855.10	65.88%
应收票据	33,167,363.75	10,098,356.49	228.44%
应收账款	676,709,800.35	773,098,630.57	-12.47%
应收款项融资	0.00	25,105,693.01	-100.00%
预付款项	17,476,552.82	11,243,646.81	55.43%
其他应收款	44,754,760.83	31,302,365.64	42.98%
存货	214,996,323.58	230,040,179.00	-6.54%
其他流动资产	20,523,857.16	22,199,513.00	-7.55%
固定资产	613,462,780.29	1,030,075,091.19	-40.44%
在建工程	238,189.28	79,905,086.98	-99.70%

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
无形资产	201,824,888.86	219,357,900.54	-7.99%
递延所得税资产	101,778,883.77	80,165,745.53	26.96%
负债总额	1,072,004,424.70	948,625,006.34	13.01%
其中：短期借款	585,566,053.70	412,660,000.00	41.90%
应付票据	85,200,000.00	46,150,000.00	84.62%
应付账款	174,506,654.68	242,051,760.66	-27.91%
合同负债	40,505,216.51	16,725,232.71	142.18%
应付职工薪酬	33,918,743.85	33,813,602.32	0.31%
股东权益总额	1,572,759,023.08	2,214,188,499.47	-28.97%
其中：股本	565,725,368.00	566,510,368.00	-0.14%
资本公积	1,379,417,056.19	1,380,243,101.69	-0.06%
库存股	16,828,603.80	26,625,864.25	-36.80%

主要指标变动分析：

1、货币资金期末42,758.95万元，比年初增加了16,981.77万元，增长65.88%，主要系本期处置子公司盛世物业股权，收到股权转让款所致。

2、应收票据期末3,316.74万元，比年初增加了2,306.90万元，增长228.44%，主要系收到客户以商业承兑汇票支付的货款增加所致。

3、应收款项融资期末0万元，比年初减少了2,510.57万元，下降100.00%，主要系以收到的银行承兑汇票到期所致。

4、预付款项期末1,747.66万元，比年初增加了623.29万元，增长55.43%，主要系预付供应商款项增加所致。

5、其他应收款期末4,475.48万元，比年初增加了1,345.24万元，增长42.98%，主要系本期处置子公司盛世物业股权，剩余部分股权转让款未到付款期限所致。

6、固定资产61,346.28万元，比年初减少了41,661.23万元，下降40.44%，主要系主要系本期处置子公司盛世物业股权，期末不再将其纳入合并范围，相应合并固定资产减少，以及对部分存在减值迹象的固定资产计提减值准备所致。

7、在建工程期末23.82万元，比年初减少了7,966.69万元，下降99.70%，主要系部分在建工程完工结转至固定资产所致。

8、短期借款期末58,556.61万元，比年初增加了17,290.61万元，增长41.90%，主要系公司本期贷款增多所致。

9、应付票据期末余额8,520.00万元，比年初增加了3,905.00万元，增长84.62%，主要系本期以票据支付供应商货款增加所致。

10、合同负债期末4,050.52万元，比年初增加了2,378.00万元，增长142.18%，主要系本期收到的合同预付款增加所致。

11、库存股期末1682.86万元，比年初减少了979.73万元，下降36.80%，主要系本期解除限售股份并对部分限制性股票予以回购注销所致。

（三）主要经济指标：

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
流动比率	1.57	1.64	-4.04%
速动比率	1.36	1.39	-2.16%
资产负债率（母公司）	29.63%	35.60%	-16.77%
应收账款周转率	1.25	1.89	-33.98%
存货周转率	3.45	3.78	-8.81%

应收账款周转率较年初下降了33.98%，主要系本年收入下降所致。

（四）现金流量情况

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动产生现金流量净额	82,025,993.81	47,897,314.94	71.25%
投资活动产生现金流量净额	-1,494,202.57	-157,692,969.17	99.05%
筹资活动产生现金流量净额	30,670,372.84	6,660,015.99	360.52%
现金及现金等价物净增加额	111,202,164.08	-103,110,883.13	207.85%

主要指标变动分析

1、经营活动现金流量净额8,202.60万元，较上年同期增加3,412.87万元，增长71.25%，主要系公司加强货款的催收力度，导致销售商品、提供劳务收到的现金有所增加。

2、投资活动产生现金流量净额-149.42万元，较上年同期增加15,619.88万元，增长99.05%，主要系公司本期出售淄博龙泉盛世物业有限公司股权，导致处置子公司

及其他营业单位收到的现金净额有所增加。

3、筹资活动产生现金流量净额3,067.04万元，较上年同期增加2,401.04万元，增长360.52%，主要系公司本期借款增加，导致筹资活动现金流入有所增加。

4、现金及现金等价物净增加额11,120.22万元，较上年同期增加21,431.30万元，增长207.85%，主要系公司加强货款的催收力度及本期出售淄博龙泉盛世物业有限公司股权，导致经营活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流净额有所增加。

二、2023年度财务预算

公司2023年度营业收入预算为111,000万元至150,000万元。

特别提示：公司2023年度预算收入指标不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意，注意投资风险。

山东龙泉管道工程股份有限公司董事会

二零二三年四月二十九日