

# 山东朗进科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 一、2023 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	90,219.64	77,072.72	17.06%
营业利润	-1,883.96	-7,655.78	75.39%
利润总额	-1,810.03	-7,480.00	75.80%
归属于上市公司股东的净利润	-317.13	-5,799.21	94.53%
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润	-547.67	-6,526.58	91.61%
基本每股收益（元）	-0.03	-0.64	94.59%
加权平均净资产收益率（%）	-0.35%	-6.23%	5.88%
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅（%）
总资产	183,221.92	173,681.26	5.49%
归属于上市公司股东的所有者权益	92,483.18	89,831.97	2.95%
股本	9,187.75	9,093.50	1.04%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	10.07	9.88	1.92%

主要变动原因分析：

2023 年公司实现营业收入 90,219.64 万元，较上年增长了 17.06%。主要系：新能源及智能热管理产品比上年有大幅增长，实现了 QK21（RC 系列）直流变频一体式大巴空调项目、多联供风管机系列等产品的销售；数字能源智能环控产品收入比上年也有很大提高，实现了 5kW 工业空调（上前送风）、7.5kW 一体式工业

空调、40kW 变频一体式冷水机组、45kW 变频一体式冷水机组（侧出风）、60kW 变频一体式液冷机组等多款机型的销售；轨道交通车辆空调及服务收入基本与去年持平，实现了成都轨道交通 13 号线一期、成都地铁 27 号线一期、长春地铁 6 号线、天津地铁 4 号线北延（二期）、贵阳市轨道交通 S1 线一期工程的销售。

2023 年年末归属上市公司股东的净利润为-317.13 万元，比上年同期增加 94.53%。主要原因：一是公司实行降本增效措施已见成效，轨道交通车辆空调及服务、控制器、新能源及智能热管理产品三个板块毛利率同比去年均有不同程度的提升；二是收入增长带来利润增加；三是部分商业承兑汇票到期托收及云信终止确认后冲减了部分坏账准备。

## 二、资产、负债及所有者权益情况

### 1、2023 年末资产变动情况

单位：万元

资产	期末余额	上年年末余额	增减变动幅度（%）
流动资产：			
货币资金	13,582.08	18,376.59	-26.09%
交易性金融资产	196.18	197.40	-0.62%
应收票据	4,206.47	9,023.53	-53.38%
应收账款	99,513.40	84,323.29	18.01%
应收款项融资	11,206.10	12,947.80	-13.45%
预付款项	1,197.62	1,284.38	-6.76%
其他应收款	1,359.35	1,490.02	-8.77%
存货	17,907.34	14,289.34	25.32%
一年内到期的非流动资产	18.70	-	100.00%
其他流动资产	85.38	49.94	70.97%
流动资产合计	149,272.61	141,982.28	5.13%
非流动资产：	-	-	
长期应收款	19.91	-	100.00%
固定资产	21,997.57	22,800.28	-3.52%
在建工程	-	223.93	-100.00%
使用权资产	1,127.75	431.90	161.12%
无形资产	2,325.17	2,448.90	-5.05%
长期待摊费用	1,798.01	1,417.48	26.85%
递延所得税资产	5,279.65	3,094.71	70.60%
其他非流动资产	1,401.25	1,281.77	9.32%
非流动资产合计	33,949.31	31,698.98	7.10%

资产总计	183,221.92	173,681.26	5.49%
------	------------	------------	-------

2023 年末公司总资产 183,221.92 万元，较去年末同比增长了 5.49%，其中流动资产 149,272.61 万元，比去年末增加了 5.13%，非流动资产 33,939.31 万元，比去年末增加 7.1%，主要变化原因如下：

(1) 报告期末货币资金余额 13,582.08 万元，较上年年末减少了 26.09%，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 4,206.47 万元，较上年同期减少 53.38%，主要系上年末部分商票到期托收及质押给银行办理票据拆分到期支付所致。

(3) 报告期末应收账款余额 99,513.40 万元，较上年同期增加 18.01%，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 11,206.10 万元，较上年年末减少 13.45%，主要系期末持有的云信及银行承兑减少所致。

(5) 报告期末存货余额 17,907.34 万元，较上年末增加了 25.32%，主要系为了满足后续订单交付而做的存货储备。

(6) 报告期末其他流动资产余额为 85.38 万元，较上年同期增加了 70.97%，主要系待抵扣进项税增加所致。

(7) 报告期末使用权资产余额为 1,127.75 万元，较上年同期增加了 161.12%，主要系各公司房屋建筑物租赁增加所致。

(8) 报告期末递延所得税资产余额 5,279.65 万元，较上年年末增加 70.60%，主要系可抵扣亏损增加所致。

## 2、2023 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	上年年末余额	增减变动幅度 (%)
流动负债：			
短期借款	33,769.23	33,378.41	1.17%
应付票据	7,363.99	5,137.50	43.34%
应付账款	41,481.93	39,392.32	5.30%
合同负债	114.26	737.58	-84.51%

应付职工薪酬	1,917.86	2,106.98	-8.98%
应交税费	1,707.33	358.29	376.52%
其他应付款	108.48	660.99	-83.59%
一年内到期的非流动负债	650.64	373.23	74.33%
其他流动负债	619.86	517.52	19.77%
流动负债合计	87,733.59	82,662.82	6.13%
非流动负债：	-	-	
长期借款	998.00	-	100%
租赁负债	505.09	132.05	282.50%
递延收益	438.73	506.23	-13.34%
递延所得税负债	1,060.94	431.97	145.60%
非流动负债合计	3,002.76	1,070.26	180.56%
负债合计	90,736.35	83,733.08	8.36%
股东权益：	-	-	
股本	9,187.75	9,093.50	1.04%
资本公积	60,989.45	58,988.24	3.39%
减：库存股	6.10	655.32	-99.07%
专项储备	223.65	-	100%
盈余公积	4,177.34	3,790.85	10.20%
未分配利润	17,911.09	18,614.71	-3.78%
归属于母公司所有者权益合计	92,483.18	89,831.97	2.95%
少数股东权益	2.39	116.21	-97.94%
股东权益合计	92,485.57	89,948.18	2.82%
负债和股东权益总计	183,221.92	173,681.26	5.49%

2023年末公司负债总额 90,736.35 万元，较去年末增加了 8.36%；其中流动负债余额为 87,733.59 万元，较上年末增加了 6.13%；报告期末股东权益余额为 92,485.57 万元，较上年末增加 2.82%，主要变动原因如下：

(1) 报告期末应付票据余额为 7,363.99 万元，较去年同期增长了 43.34%，主要系大额票据拆分小额票据业务增加所致。

(2) 报告期末合同负债余额 114.26 万元，较去年同期减少 84.51%，主要系已签订合同的预收货款减少所致。

(3) 报告期末应交税费余额为 1,707.33 万元，较去年同期增加 376.52%，主要系期末销项税额大，但收到的进项发票较少所致。

(4) 报告期其他应付款余额 108.48 万元，较去年同期减少 83.59%，主要系

期初的应付款项予以支付所致。

(5) 报告期一年内到期的非流动负债余额为 650.64 万元，较去年同期增加 74.33%，主要系租赁物增加一年内到期的租赁负债也相应增加所致。

(6) 报告期其他流动负债余额为 619.86 万元，较去年同期增加 19.77%，主要系未终止确认的商业承兑汇票背书增加所致。

(7) 报告期长期借款余额 998.00 万元，主要系本报告期新增加了超过一年的银行融资业务所致。

(8) 报告期递延所得税负债余额为 1,060.94 万元，较去年同期增加 145.6%，主要系固定资产加速折旧增加所致。

### 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	90,219.64	77,072.72	17.06%
其中：营业收入	90,219.64	77,072.72	17.06%
二、营业总成本	88,997.60	79,570.86	11.85%
其中：营业成本	67,687.69	60,358.84	12.14%
税金及附加	523.27	277.87	88.31%
销售费用	9,913.03	8,245.54	20.22%
管理费用	3,926.59	3,608.39	8.82%
研发费用	5,797.46	5,993.20	-3.27%
财务费用	1,149.56	1,087.02	5.75%
其中：利息费用	1,158.01	1,202.80	-3.72%
利息收入	39.30	75.24	-47.76%
加：其他收益	786.11	345.63	127.44%
投资收益	-232.29	130.35	-278.21%
公允价值变动收益	-1.22	-2.60	53.10%
信用减值损失	-3,476.54	-5,070.27	-31.43%
资产减值损失	-182.06	-563.12	-67.67%
资产处置收益		2.38	-100.00%
三、营业利润	-1,883.96	-7,655.78	75.39%
加：营业外收入	99.47	216.51	-54.06%
减：营业外支出	25.54	40.73	-37.29%
四、利润总额	-1,810.03	-7,480.00	75.80%

减：所得税费用	-1,379.08	-1,695.95	18.68%
五、净利润	-430.94	-5,784.04	92.55%
(二)按所有权归属分类：			
1、归属于母公司所有者的净利润	-317.13	-5,799.21	94.53%
2、少数股东损益	-113.81	15.17	-850.28%

主要变动情况如下：

1、报告期实现营业收入 90,219.64 万元，较上年增长了 17.06%。主要系：新能源及智能热管理产品较上年有大幅增长；数字能源智能环控产品收入较上年也有很大提高；轨道交通车辆空调及服务的收入市场份额稳定，收入水平与去年相当。

2、报告期发生销售费用金额 9,913.03 万元，较去年同期增加了 20.22%，主要系：新业务销售增加所致。

3、报告期管理费用金额 3,926.59 万元，较去年同期增加了 8.82%，主要系上年末轨道扩产能项目转固后固定资产折旧增加所致。

4、报告期研发费用金额 5,797.46 万元，较去年同期减少 3.27%，主要系股份支付摊销减少所致。

5、报告期财务费用金额 1149.56 万元，较去年同期增长 5.75%，主要系银行及保理融资增加所致。

6、报告期信用减值损失金额 3,476.54 万元，较去年同期减少 31.43%，主要系期初部分商业承兑汇票本期到期托收及云信终止确认后冲减了部分坏账准备所致。

#### 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	40,785.18	30,546.24	33.52%
经营活动现金流出小计	48,433.85	60,460.90	-19.89%
经营活动产生的现金流量净额	-7,648.67	-29,914.66	74.43%
二、投资活动产生的现金流量：			

投资活动现金流入小计	0.14	14,193.74	-100.00%
投资活动现金流出小计	1,959.53	10,489.39	-81.32%
投资活动产生的现金流量净额	-1,959.40	3,704.35	-152.89%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	38,681.46	40,258.76	-3.92%
筹资活动现金流出小计	37,278.37	20,099.44	85.47%
筹资活动产生的现金流量净额	1,403.10	20,159.32	-93.04%
四、汇率变动对现金的影响	-14.41	25.50	-156.51%
五、现金及现金等价物净增加额	-8,219.38	-6,025.48	-36.41%

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-7,648.67万元，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-1,959.40万元，主要系相比去年，本报告期无结构性存款的理财收益。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为1,403.10万元，主要系银行融资增加所致。

山东朗进科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日