

烟台龙源电力技术股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2023]第 ZG10999 号标准无保留意见的审计报告。现以经审计的财务数据为依据，就公司 2022 年财务状况、经营成果报告如下：

一、财务状况

（一）资产状况

2022 年 12 月 31 日，公司各项资产状况见下表：

单位：万元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 增减金额 | 变动幅度 |
|--------|------------------|----------------|------------|---------|
| 货币资金 | 109,733.38 | 121,090.79 | -11,357.41 | -9.38% |
| 应收票据 | 6,986.07 | 9,889.13 | -2,903.06 | -29.36% |
| 应收账款 | 46,407.48 | 34,092.96 | 12,314.52 | 36.12% |
| 应收款项融资 | 2,047.44 | 7,672.65 | -5,625.21 | -73.32% |
| 预付款项 | 17,645.24 | 6,132.05 | 11,513.19 | 187.75% |
| 其他应收款 | 6,203.01 | 647.08 | 5,555.93 | 858.62% |
| 存货 | 25,719.58 | 18,353.74 | 7,365.84 | 40.13% |
| 其他流动资产 | 23.37 | 83.05 | -59.68 | -71.86% |
| 长期应收款 | 6,062.71 | 6,149.23 | -86.52 | -1.41% |
| 长期股权投资 | 14,474.85 | 7,840.37 | 6,634.48 | 84.62% |

| | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 其他非流动金融资产 | 323.43 | 0.00 | 323.43 | 100.00% |
| 投资性房地产 | 1,930.91 | 1,668.62 | 262.29 | 15.72% |
| 固定资产 | 14,837.79 | 14,065.05 | 772.74 | 5.49% |
| 在建工程 | 157.58 | 0.00 | 157.58 | 100.00% |
| 使用权资产 | 38.47 | 79.56 | -41.09 | -51.64% |
| 无形资产 | 4,657.95 | 4,782.97 | -125.02 | -2.61% |

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

说明：

(1) 应收账款：报告期末较期初增加 36.12%，主要是公司本期营业收入同比增加 19,095.02 万元所致。

(2) 应收款项融资：报告期末较期初下降 73.32%，主要是公司本期高信用级别的银行承兑汇票到期与背书转让的金额大于本期收到的金额所致。

(3) 预付账款：报告期末较期初增加 187.75%，主要是公司本期支付采购与工程预付款增加所致。

(4) 其他应收款：报告期末较期初增加 858.62%，主要是公司本期完成政府收储房产及土地工作，其他应收款增加 4,720.70 万元所致。

(5) 其他流动资产：报告期末较期初下降 71.86%，主要是公司本期待抵扣的进项税较期初减少 59.67 万元所致。

(6) 存货：报告期末较期初增加 40.13%，主要是公司本期尚未完工的项目增多，项目成本增加所致。

(7) 长期股权投资：报告期末较期初增加 84.62%，主要是公司本期完成对国能科环望奎新能源有限公司与东营龙源清洁能源科技有限公司增资 6,500.00 万元所致。

(8) 其他非流动金融资产：报告期末较期初增加 100.00%，主要是公司本期根据青海省投债转股协议，确认其他非流动金融资产所致。

(9) 在建工程：报告期末较期初增加 100.00%。主要是公司本期开始建设国能柳州生物质资源化处置及煤炭替代综合利用项目与国能灵武增加电热水锅炉供热及调峰项目未达到转固条件所致。

(10) 使用权资产：报告期末较期初下降 51.64%，主要是公司按照新租赁准则，长期租赁房产减少所致。

(二) 负债及所有者权益状况

2022 年 12 月 31 日，公司负债及所有者权益状况见下表：

单位：万元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 增减金额 | 变动幅度 |
|---------|------------------|----------------|-----------|---------|
| 应付票据 | 19,358.22 | 11,522.33 | 7,835.89 | 68.01% |
| 应付账款 | 29,268.15 | 21,539.68 | 7,728.47 | 35.88% |
| 合同负债 | 9,597.58 | 8,927.96 | 669.62 | 7.50% |
| 应付职工薪酬 | 1,251.47 | 1,801.76 | -550.29 | -30.54% |
| 应交税费 | 1,822.00 | 893.75 | 928.25 | 103.86% |
| 其他应付款 | 2,900.48 | 3,949.93 | -1,049.45 | -26.57% |
| 一年内到期的非 | 22.36 | 40.82 | -18.46 | -45.22% |

| | | | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | 1,953.98 | 1,836.79 | 117.19 | 6.38% |
| 租赁负债 | 16.97 | 39.33 | -22.36 | -56.85% |
| 递延收益 | 1,149.94 | 1,108.84 | 41.10 | 3.71% |
| 实收资本 | 51,898.04 | 52,240.00 | -341.96 | -0.65% |
| 资本公积 | 69,272.22 | 70,151.99 | -879.77 | -1.25% |
| 库存股 | 2,115.55 | 3,370.53 | -1,254.98 | -37.23% |
| 盈余公积 | 12,171.39 | 11,356.26 | 815.13 | 7.18% |
| 未分配利润 | 59,013.06 | 50,975.37 | 8,037.69 | 15.77% |

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

说明：

（1）应付票据：报告期末较期初增加 68.01%，主要是公司本期加大票据结算量，尚未到期的票据增加所致。

（2）应付账款：报告期末较期初增加 35.88%，主要是公司本期应付的采购与工程款增加所致。

（3）应交税费：报告期末较期初增加 103.86%，主要是公司期末应交增值税及附加税款增加所致。

（4）一年内到期的非流动负债：报告期末较期初下降 45.22%，主要是公司本期长期租赁房产确认一年内到期的租赁负债减少所致。

（5）租赁负债：报告期末较期初下降 56.85%，主要是公司本期长期租赁房产确认一年以上到期的租赁负债减少所致。

（6）库存股：报告期末较期初下降 37.23%，主要是公司本期支

付限制性股票回购款 1,169.60 万元所致。

二、经营成果

2022 年度，公司经营成果见下表：

单位：万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减金额 | 变动幅度 |
|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 营业收入 | 73,272.51 | 54,177.48 | 19,095.03 | 35.25% |
| 营业成本 | 59,879.48 | 43,815.51 | 16,063.97 | 36.66% |
| 营业税金及附加 | 686.68 | 580.55 | 106.13 | 18.28% |
| 销售费用 | 4,288.34 | 4,093.23 | 195.11 | 4.77% |
| 管理费用 | 5,738.54 | 5,427.85 | 310.69 | 5.72% |
| 研发费用 | 3,999.85 | 3,919.20 | 80.65 | 2.06% |
| 财务费用 | -2,976.68 | -3,639.13 | 662.45 | -18.20% |
| 其他收益 | 476.88 | 494.42 | -17.54 | -3.55% |
| 投资收益 | 424.95 | 170.48 | 254.47 | 149.27% |
| 信用减值损失 | -263.26 | 276.54 | -539.80 | -195.20% |
| 资产减值损失 | -336.55 | -429.47 | 92.92 | 21.64% |
| 资产处置收益 | 6,865.64 | 7.14 | 6,858.50 | 96,057.42% |
| 营业外收入 | 71.07 | 184.75 | -113.68 | -61.53% |
| 营业外支出 | 34.72 | 87.67 | -52.95 | -60.40% |

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

说明：

(1) 营业收入：报告期较上期增加 35.25%，主要是公司本期达到收入确认条件的项目大于去年同期所致。

(2) 营业成本：报告期较上期增加 36.66%，主要是公司本期营业收入增加，导致公司本期营业成本增加所致。

(3) 投资收益：报告期较上期增加 149.27%，主要是公司本期

根据青海省投债转股协议，确认投资收益所致。

(4) 信用减值损失：报告期较上期下降 195.20%，主要是公司本期应收款项账龄结构变化，计提坏账准备减值损失所致。

(5) 资产处置收益：报告期较上期增加 96,057.42%，主要是公司本期完成政府收储房产及土地工作，资产处置收益增加 6,855.74 万元所致。

(6) 营业外收入：报告期较上期下降 61.53%，主要是公司本期对供应商质量扣款比上年同期减少所致。

(7) 营业外支出：报告期较上期下降 60.40%，主要是本期客户对公司的质量扣款比上年同期减少所致。

三、现金流量

2022 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：万元

| 项 目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减金额 | 变动幅度 |
|---------------|------------|------------|------------|----------|
| 经营活动现金流入 | 83,245.43 | 69,931.26 | 13,314.17 | 19.04% |
| 经营活动现金流出 | 89,230.57 | 64,025.81 | 25,204.76 | 39.37% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,985.13 | 5,905.45 | -11,890.58 | -201.35% |
| 投资活动现金流入 | 124,579.27 | 130,698.28 | -6,119.01 | -4.68% |
| 投资活动现金流出 | 91,640.57 | 138,140.41 | -46,499.84 | -33.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 32,938.69 | -7,442.14 | 40,380.83 | 542.60% |

| | | | | |
|---------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 筹资活动现金流入 | 0.00 | 3,436.59 | -3,436.59 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出 | 1,268.64 | 5,222.62 | -3,953.98 | -75.71% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,268.64 | -1,786.03 | 517.39 | 28.97% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 25,684.92 | -3,322.72 | 29,007.64 | 873.01% |

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 11,890.58 万元，降幅 201.35%，主要是本报告期经营活动收款中，银行票据到期托收、销售商品收到的现金较上年同期增加 12,219.39 万元；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 19,975.53 万元；支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 1,471.10 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 40,380.83 万元，增加 542.60%，主要是本报告期办理定期存款支付的金额较上年同期减少 47,050.00 万元、缴纳参股公司投资款较上年同期减少 1,250.00 万元所致。

(3) 筹资活动产出的现金流量净额同比增加了 517.39 万元，增幅 28.97%，主要是上年同期公司实施员工限制性股票激励计划，收取员工缴纳的限制性股票激励款项增加 3,436.59 万元，本期无；同时 2021 年分配的现金股利 5,133.33 万元，本期未分配；本期支付限制性股票激励回购款 1,268.64 万元，较上期增加 1,176.60 万元所致。

四、主要财务指标表

| 项目 | 指标 | 2022 年 | 2021 年 | 2020 年度 |
|----|----|--------|--------|---------|
|----|----|--------|--------|---------|

| 项目 | 指标 | 2022年 | 2021年 | 2020年度 |
|--------|---------|--------|--------|--------|
| 偿债能力指标 | 流动比率 | 3.25 | 3.92 | 5.30 |
| | 速动比率 | 2.59 | 3.43 | 4.63 |
| | 资产负债率 | 26.14% | 22.17% | 17.69% |
| 营运能力指标 | 应收账款周转率 | 1.57 | 1.34 | 1.11 |
| | 存货周转率 | 2.72 | 2.44 | 2.35 |
| 盈利能力指标 | 销售净利率 | 12.08% | 1.10% | 2.14% |
| | 权益净利率 | 4.65% | 0.32% | 0.51% |

说明：

(1) 资产负债率期末较期初增加 3.97 个百分点，主要是公司本期应付的采购与工程款增加 7,728.85 万元；公司加大票据结算量，尚未到期的票据增加 7,835.89 万元所致。

(2) 销售净利率期末较期初增加 10.98 个百分点，权益净利率期末较期初增加 4.33%，主要是公司本期营业收入增加 19,095.02 万元，毛利增加 3,031.06 万元；公司本期完成政府收储房产及土地工作。本次土地收储交易费用总额为 7,190.70 万元，资产处置收益增加 6,855.74 万元所致。

本报告尚须提交股东大会审议。

二〇二三年四月十二日