

山东朗进科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

公司 2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、2021 年主要会计数据及财务指标

单位：万元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	67,580.43	58,380.64	15.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	552.08	8,688.18	-93.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	165.64	8,056.24	-97.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,390.99	2,514.14	74.65%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.98	-93.88%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.98	-93.88%
加权平均净资产收益率	0.01	0.10	-9.55%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	142,412.53	125,357.00	13.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	93,572.67	89,521.83	4.52%

主要变动原因分析：

2021 年公司实现营业收入 67,580.43 万元，较上年增长了 15.76%。主要系：一是 2021 年公司继续扩大轨道车辆空调产品销售，实现了沈阳 4 号线、深圳地铁 14 号、青岛 4 号线、天津 6 号线和 8 号线、台州市域车、上海地铁 15 号、北京地铁 3 号线、罗马尼亚有轨电车、西安地铁 16 号线等项目销售；二是 2021 年新板块业务都取得较大发展，其中：新能源及智能热管理板块销售收入增加 4,624.32 万元、数字能源智能环控板块实现销售收入 4,430.94 万元，进一步丰富了公司产品系列，为以后公司长远发展开拓了新的业务板块和业务模式。

2021年年末归属上市公司股东的净利润为552.08万元,比上年同期下降了93.65%。主要原因系:一、公司2020年度实施核心员工股权激励计划,2021年度股份支付累计计提费用3,324.64万元;二、公司产品所需铜、铝、不锈钢等大宗材料及芯片、功率器件等电子部件价格在2021年都出现了大幅上涨;三、2021年,公司围绕年度整体发展战略,加大新产品研发开发和市场开拓,与前一年相比研发费用和销售费用增长较快。

二、资产、负债及所有都权益情况

1. 2021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	35,659.63	34,141.28	4.45%
应收票据	2,060.59	4,532.64	-54.54%
应收账款	64,954.92	50,753.52	27.98%
应收款项融资	1,819.35	6,894.68	-73.61%
预付款项	1,870.42	1,587.89	17.79%
其他应收款	282.58	105.67	167.41%
存货	10,694.55	7,927.57	34.90%
其他流动资产	202.59	182.72	10.87%
流动资产合计	117,544.62	106,125.97	10.76%
非流动资产:			
固定资产	8,977.68	7,793.58	15.19%
在建工程	6,471.90	4,819.21	34.29%
使用权资产	188.99	411.12	-54.03%
无形资产	2,461.60	2,433.52	1.15%
长期待摊费用	1,120.09	1,120.11	0.00%
递延所得税资产	1,095.91	747.71	46.57%
其他非流动资产	4,551.75	2,316.89	96.46%
非流动资产合计	24,867.91	19,642.15	26.60%
资产总计	142,412.53	125,768.12	13.23%

2021年末公司总资产142,412.53万元,较去年末同比增长了13.23%,其中流动资产117,544.62万元,比去年末增加了10.76%,变化主要原因如下:

(1)报告期末货币资金余额35,659.63万元,较上年同期增加4.45%,主要是年末中国中车主机厂集中回款所致。

(2) 报告期末应收票据余额 2,060.59 万元, 较上年同期下降 54.54%, 主要系因已质押给银行还未到期的票据减少。

(3) 报告期末应收款余额 64,954.92 万元, 较上年同期增加 27.98%, 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 1,819.35 万元, 主要系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 1,870.42 万元, 主要系预付风阀执行器、不锈钢、集成电路、传感器等零部件货款。

(6) 报告期末存货余额 10,694.55 万元, 比上年末增加了 34.9%, 主要系为了应对疫情影响及芯片、元器件供货紧张和价格上涨而增加库存。

(7) 报告期末固定资产余额 8,977.68 万元, 较上年末增加了 15.19%, 主要系新增的生产及研发实验等设备。

(8) 报告期末在建工程余额 6,471.90 万元, 较上年同期增加了 34.29%, 主要系轨道交通空调系统扩产及技改项目、100kW 综合焓差实验室等募投项目建设。

(9) 报告期末其他非流动资产余额 4,551.75 万元, 主要系预付智能装配线等募投项目设备采购款。

2. 2021 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	12,916.70	7,910.89	63.28%
应付票据	3,916.25	6,013.64	-34.88%
应付账款	26,123.85	16,395.90	59.33%
合同负债	88.53	44.27	99.96%
应付职工薪酬	1,353.67	1,241.66	9.02%
应交税费	2,222.63	1,753.59	26.75%
其他应付款	667.05	577.29	15.55%
一年内到期的非流动负债	163.81	218.48	-25.02%
其他流动负债	4.93	-	-
流动负债合计	47,457.43	34,155.72	38.94%
租赁负债	46.48	192.64	-75.87%
递延收益	575.68	649.35	-11.35%
递延所得税负债	121.19	95.54	26.84%
其他非流动负债	650.75	1,161.86	-43.99%

非流动负债合计	1,394.09	2,099.39	-33.60%
负债合计	48,851.52	36,255.11	34.74%
股东权益：			
股本	9,094.25	8,998.17	1.07%
资本公积	57,423.89	52,731.14	8.90%
减：库存股	1,150.24	1,659.80	-30.70%
盈余公积	3,790.85	3,790.85	0.00%
未分配利润	24,413.93	25,661.48	-4.86%
归属于母公司所有者权益合计	93,572.67	89,521.83	4.52%
少数股东权益	-11.66	-8.83	32.09%
股东权益合计	93,561.01	89,513.01	4.52%
负债和股东权益总计	142,412.53	125,768.12	13.23%

2021年末公司负债总额48,851.52万元，较去年末增加了34.74%；其中流动负债余额为47,457.43万元，较上年末增加了38.94%；报告期末股东权益余额为93,561.01万元，较上年末增加了4.52%；主要变动原因如下：

(1) 报告期末短期借款余额为12,916.70万元，较去年同期增加了63.28%，主要系增加了中信银行、莱商银行、交通银行等银行贷款。

(2) 报告期末应付票据余额为3,916.15万元，较去年同期减少了34.88%，主要系大额票据拆分小票的业务余额减少。

(3) 报告期末应付账款余额为26,123.85万元，较去年同期增加59.33%，主要系应付供应商采购款增加。

(4) 报告期末应交税费2,222.63万元，较上年末增加26.75%，主要因税务部门要求，第四季度税收延期到2022年缴纳。

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	67,580.43	58,380.64	15.76%
其中：营业收入	67,580.43	58,380.64	15.76%
二、营业总成本	67,041.39	48,563.79	38.05%
其中：营业成本	49,051.96	35,682.98	37.47%
税金及附加	523.78	420.68	24.51%
销售费用	7,643.36	5,041.62	51.60%

管理费用	3,986.29	2,970.31	34.20%
研发费用	5,793.56	4,665.42	24.18%
财务费用	42.44	-217.23	119.54%
其中：利息费用	511.31	453.51	12.75%
利息收入	515.33	787.16	-34.53%
加：其他收益	397.00	691.40	-42.58%
信用减值损失	-524.71	-888.85	-40.97%
资产减值损失	-53.95	-157.33	-65.71%
资产处置收益	0.53	-	
三、营业利润	357.91	9,462.08	-96.22%
加：营业外收入	64.65	452.34	-85.71%
减：营业外支出	48.45	171.97	-71.83%
四、利润总额	374.11	9,742.44	-96.16%
减：所得税费用	-175.14	1,069.83	-116.37%
五、净利润	549.25	8,672.62	-93.67%
(二)按所有权归属分类：			
1、归属于母公司所有者的净利润	552.08	8,688.18	-93.65%
2、少数股东损益	-2.83	-15.57	81.81%

主要变动情况如下：

1. 报告期实现营业收入 67,580.43 万元，较上年增长了 15.76%。主要系：一是 2021 年公司继续扩大轨道车辆空调产品销售，实现了沈阳 4 号线、深圳地铁 14 号、青岛 4 号线、天津 6 号线和 8 号线、台州市域车、上海地铁 15 号、北京地铁 3 号线、罗马尼亚有轨电车、西安地铁 16 号线等项目销售；二是 2021 年新板块业务都取得较大发展，其中：新能源及智能热管理板块销售收入增加 4,624.32 万元、数字能源智能环控板块实现销售收入 4,430.94 万元。

2. 报告期发生销售成本 67,041.39 万元，较去年同期增加 37.47%，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 7,643.36 万元，较去年同期增加了 51.60%，主要系：一是 2021 年股份支付增加 1,059.29 万元；二是公司加强销售队伍建设，在加大轨道空调市场销售的同时，为开拓新能源及智能热管理板块、数字能源智能环控板块市场引进销售人员增加工资成本 773.38 万元；三为开拓新市场增加其他销售费用。

4. 报告期管理费用金额 3,986.29 万元，较去年同期增加了 34.20%，主要是报告期增加股份支付费用。

5. 报告期研发费用金额 5,973.56 万元，较去年同期增加了 24.18%，主要是研发人员成本和研发测试材料增加。

6. 报告期信用减值损失金额 524.71 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

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	41,651.37	32,578.18	27.85%
经营活动现金流出小计	37,260.37	30,064.05	23.94%
经营活动产生的现金流量净额	4,390.99	2,514.14	74.65%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	37,487.32	50,811.63	-26.22%
投资活动现金流出小计	44,566.93	49,670.79	-10.28%
投资活动产生的现金流量净额	-7,079.61	1,140.85	-720.56%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	14,363.18	13,170.15	9.06%
筹资活动现金流出小计	10,360.66	13,162.85	-21.29%
筹资活动产生的现金流量净额	4,002.52	7.30	54695.06%
四、汇率变动对现金的影响	-27.00	-60.30	-55.23%
五、现金及现金等价物净增加额	1,286.91	3,601.99	-64.27%

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 4,390.99 万元，较去年同期增加 74.65%，主要系销售部门采取多种措施加大回款力度，加快资金回笼。

2. 报告期投资活动产生的现金流量净额-7,079.61 万元，主要系利用募投项目闲置资金购买结构性存款以及募投项目设备等投入增加。

3. 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 4,002.52 万元，主要系银行短期贷款增加及股权激励第二类限制性股票第一次归属缴款所致。

山东朗进科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 14 日