

# 湖北京山轻工机械股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“公司”或“京山轻机”）2022 年度财务报表经中勤万信会计师事务所审计，并以勤信审字[2023]第 0879 号文出具了标准无保留意见的审计报告。现将财务决算情况报告如下：

### 1、营运收益状况

收入、成本、费用及盈利情况见下表

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率
营业收入	486,770.53	408,565.70	78,204.83	19.14%
营业成本	382,262.34	328,372.11	53,890.23	16.41%
税金及附加	2,183.01	1,984.05	198.96	10.03%
销售费用	16,115.30	14,281.97	1,833.33	12.84%
管理费用	23,896.37	21,083.59	2,812.78	13.34%
研发费用	26,601.47	19,427.39	7,174.08	36.93%
财务费用	-2,957.39	4,737.22	-7,694.61	-162.43%
其他收益	4,412.79	3,732.72	680.07	18.22%
投资收益	983.56	2,728.35	-1,744.79	-63.95%
公允价值变动收益	-619.52	-1,048.93	429.41	-40.94%
信用减值损失	-4,288.77	-7,200.52	2,911.75	-40.44%
资产减值损失	-1,877.77	-1,808.65	-69.12	3.82%
资产处置收益	112.25	175.26	-63.01	-35.95%
营业外收入	557.59	288.52	269.07	93.26%
营业外支出	302.04	2,009.41	-1,707.37	-84.97%
所得税费用	4,843.04	1,658.97	3,184.07	191.93%
归属于母公司所有者的净利润	30,193.58	14,583.25	15,610.33	107.04%

从上表可以看出，研发费用较上年增加 7,174.08 万元，增幅 36.93%，主要是本年公司增加了研发投入所致。

财务费用较上年减少 7,694.61 万元，减幅为 162.43%，主要是美元升值产生的汇兑收益增加所致。

投资收益较上年减少 1,744.79 万元，减幅 63.95%，主要是本年公司理财收益减少所致。

公允价值变动收益较上年增加 429.41 万元，主要是本年公司持有的基金公允价值变动产生的亏损减少所致。

信用减值损失较上年减少 2,911.75 万元，减幅 40.44%，主要是本年计提的坏账准备减少所致。

营业外收入比上年同期相比增加 269.07 万元，增幅 93.26%，主要是本年无法支付的应付款项产生的利得增加所致。

营业外支出比上年同期相比减少 1,707.37 万元，减幅 84.97%，主要是本年存货报废损失减少所致。

所得税费用比上年同期相比增加 3,184.07 万元，增幅 191.93%，主要是本年公司实现的利润总额大幅增加所致。

## 2、资产及负债状况

主要资产及负债状况见下表

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减额	增减率
货币资金	159,833.30	150,533.57	9,299.73	6.18%
交易性金融资产	2,065.00	5,927.99	-3,862.99	-65.17%
应收票据	34,630.59	36,954.79	-2,324.20	-6.29%
应收账款	152,709.22	112,688.86	40,020.36	35.51%
应收款项融资	16,944.18	15,587.63	1,356.55	8.70%
预付款项	28,549.90	33,259.39	-4,709.49	-14.16%
其他应收款	6,125.48	4,163.11	1,962.37	47.14%
存货	373,155.99	251,709.12	121,446.87	48.25%
其他流动资产	8,306.85	2,564.67	5,742.18	223.90%
长期股权投资	17,383.37	16,752.25	631.12	3.77%
其他权益工具投资	4,829.69	4,034.19	795.50	19.72%
投资性房地产	4,707.60	5,071.92	-364.32	-7.18%
固定资产	36,416.30	34,867.88	1,548.42	4.44%
在建工程	50,799.82	14,126.07	36,673.75	259.62%
使用权资产	1,705.89	2,999.58	-1,293.69	-43.13%
无形资产	19,619.35	19,648.32	-28.97	-0.15%
商誉	68,824.56	68,824.56	0.00	0.00%
长期待摊费用	1,765.44	359.93	1,405.51	390.50%
递延所得税资产	4,477.82	3,902.51	575.31	14.74%
短期借款	27,954.62	19,553.77	8,400.85	42.96%
交易性金融负债	767.58	150.67	616.91	409.44%
应付票据	137,395.21	92,852.44	44,542.77	47.97%

应付账款	231,426.19	156,340.71	75,085.48	48.03%
合同负债	164,362.81	132,871.57	31,491.24	23.70%
应付职工薪酬	8,660.30	6,990.50	1,669.80	23.89%
应交税费	4,225.84	1,616.42	2,609.42	161.43%
其他应付款	4,956.35	4,067.91	888.44	21.84%
一年内到期的非流动负债	1,233.14	15,659.13	-14,425.99	-92.13%
其他流动负债	38,319.85	37,306.29	1,013.56	2.72%
长期借款	37,384.00	12,102.59	25,281.41	208.89%
租赁负债	533.81	2,398.47	-1,864.66	-77.74%
长期应付款	1,158.00	1,158.00	0.00	0.00%
递延收益	1,706.70	1,799.47	-92.77	-5.16%
递延所得税负债	157.20	310.91	-153.71	-49.44%

从上表可以看出,交易性金融资产比年初减少 3,862.99 万元,减幅 65.17%,主要是本年公司短期理财投资减少所致。

应收款项融资比年初增加 40,020.36 万元,增幅 35.51%,主要是本年公司营业收入增加所致。

其他应收款比年初增加 1,962.37 万元,增幅 47.14%,主要是公司投标保证金增加所致。

存货比年初增加 121,446.87 万元,增幅 48.25%,主要是本年公司销售订单增加所致。

其他流动资产比年初增加 5,742.18 万元,增幅 223.90%,主要是本年公司原材料采购增加,导致增值税待抵税额增加。

在建工程比年初增加 36,673.75 万元,增幅 259.62%,主要是本年公司为扩大产能基建支出持续投入所致。

使用权资产比年初减少 1,293.69 万元,减幅 43.13%,主要是本年公司对使用权资产计提折旧所致。

长期待摊费用比年初增加 1,405.51 万元,增幅 390.50%,主要是本年子公司对厂房进行装修所致。

短期借款比年初增加 8,400.85 万元,增幅 42.96%,主要是本年公司增加了短期信用借款所致。

交易性金融负债比年初增加 616.91 万元,增幅 409.44%,主要是本年公司

外汇期权估值调整所致。

应付票据比年初增加 44,542.77 万元，增幅 47.97%，主要是本年公司开具用于结算货款的银行承兑汇票增加所致。

应付账款比年初增加 75,085.48 万元，增幅 48.03%，主要是本年公司采购的材料增加，部分货款暂未支付所致。

应交税费比年初增加 2,609.42 万元，增幅 161.43%，主要是本年公司实现的营业收入及利润总额增加，导致应交增值税及应交企业所得税增加。

一年内到期的非流动负债比年初减少 14,425.99 万元，减幅 92.13%，主要是本年一年内到期的长期借款减少所致。

长期借款比年初增加 25,281.41 万元，增幅 208.89%，主要是子公司为扩大产能进行了基建投入，增加长期借款所致。

递延所得税负债比年初减少 153.71 万元，减幅 49.44%，主要是本年公司应纳税暂时性差异减少所致。

### 3、现金流量情况

公司 2022 年现金流见下表

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	24,979.08	64,219.43	-39,240.35	-61.10%
投资活动产生的现金流量净额	-41,501.77	-15,934.48	-25,567.29	160.45%
筹资活动产生的现金流量净额	10,548.91	35,783.12	-25,234.21	-70.52%

(1) 本年经营活动产生的现金流量净额为净流入 24,979.08 万元，比上年同期的净流入 64,219.43 万元减少了 39,240.35 万元。主要原因是本年公司销售订单增加，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 本年投资活动产生的现金流量净额为净流出 41,501.77 万元，比上年同期的净流出 15,934.48 万元增加了 25,567.29 万元。主要原因是本年公司扩建生产基地，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

(3) 本年筹资活动产生的现金流量净额为净流入 10,548.91 万元，比上年同期的净流入 35,783.12 万元相比，净流入减少了 25,234.21 万元，主要原因是上年公司非公开发行股份募集资金 53,190.00 万元而本年无此项业务，另外本年

公司借款取得的资金净额增加，以上综合所致。

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十二日