

上海联明机械股份有限公司

2022年度财务决算报告

上海联明机械股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务决算报告如下：

一、2022年度公司财务报表的审计情况

公司2022年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并以大华审字[2023]000354号文出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入 | 1,231,165,229.87 | 1,219,618,069.37 | 0.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 147,999,877.56 | 137,176,309.27 | 7.89 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 129,078,059.54 | 106,806,865.98 | 20.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 163,818,960.19 | 185,458,981.17 | -11.67 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,438,062,577.56 | 1,386,679,315.00 | 3.71 |
| 总资产 | 2,290,443,669.56 | 2,271,950,403.25 | 0.81 |

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止2022年12月31日，公司资产总额2,290,443,669.56元，资产构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) |
|---------|----------------|----------------|--------------|
| | 12月31日 | 12月31日 | |
| 货币资金 | 413,137,049.10 | 350,863,486.57 | 17.75 |
| 交易性金融资产 | 120,105,730.15 | 181,340,663.78 | -33.77 |
| 应收账款 | 405,489,550.22 | 345,534,285.56 | 17.35 |
| 应收款项融资 | 12,300,000.00 | 44,567,308.38 | -72.40 |
| 预付款项 | 11,997,082.63 | 18,259,591.04 | -34.30 |
| 其他应收款 | 3,040,249.80 | 10,915,665.63 | -72.15 |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------|
| 存货 | 353,823,771.43 | 321,375,527.52 | 10.10 |
| 其他流动资产 | 5,259,302.66 | 11,942,453.20 | -55.96 |
| 其他非流动金融资产 | 32,455,209.88 | 36,162,228.13 | -10.25 |
| 固定资产 | 560,782,659.16 | 607,992,336.32 | -7.76 |
| 在建工程 | 144,456,193.62 | 138,860,193.57 | 4.03 |
| 使用权资产 | 6,296,049.62 | 8,394,732.74 | -25.00 |
| 无形资产 | 135,379,222.02 | 139,517,104.58 | -2.97 |
| 商誉 | 28,531,088.84 | 28,531,088.84 | - |
| 长期待摊费用 | 14,453,685.64 | 5,974,195.87 | 141.94 |
| 递延所得税资产 | 18,581,348.84 | 17,579,411.52 | 5.70 |
| 其他非流动资产 | 24,355,475.95 | 4,140,130.00 | 488.28 |

主要项目变动原因：

- (1) 交易性金融资产：主要系本报告期末理财产品减少。
- (2) 应收款项融资：主要系本报告期末应收银行承兑票据减少。
- (3) 预付款项：主要系预付采购款减少。
- (4) 其他应收款：主要系本报告期冷链代理进口业务款收回。
- (5) 其他流动资产：主要系本报告期增值税留抵金额减少。
- (6) 使用权资产：主要系租赁年限减少，相应资产和负债减少。
- (7) 长期待摊费用：主要系本报告期维修改造工程增加。
- (8) 其他非流动资产：主要系本报告期增加摊销期限超过一年的合同履行成本。

2、负债结构及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 606,126,484.69 元，负债构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2022 年 | 2021 年 | 本期比上年同期增减（%） |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | |
| 短期借款 | | 10,013,291.67 | 不适用 |
| 应付票据 | 109,740,000.00 | 158,650,000.00 | -30.83 |
| 应付账款 | 288,827,186.64 | 267,716,059.89 | 7.89 |
| 合同负债 | 1,612,378.25 | 2,499,637.58 | -35.50 |
| 应付职工薪酬 | 22,258,947.08 | 23,317,107.91 | -4.54 |
| 应交税费 | 49,283,847.74 | 33,147,195.57 | 48.68 |
| 其他应付款 | 42,198,627.72 | 50,369,675.51 | -16.22 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,079,284.99 | 1,984,997.60 | 4.75 |
| 其他流动负债 | 185,954.48 | 294,297.49 | -36.81 |
| 租赁负债 | 4,461,278.48 | 6,540,563.47 | -31.79 |
| 递延收益 | 39,802,596.49 | 41,014,066.48 | -2.95 |

| | | | |
|---------|--------------|---------------|--------|
| 递延所得税负债 | 8,496,468.29 | 11,838,801.44 | -28.23 |
|---------|--------------|---------------|--------|

主要项目变动原因：

- (1) 短期借款：主要系本报告期归还借款。
- (2) 应付票据：主要系本报告期末未到期票据减少。
- (3) 合同负债：主要系本报告期末预收款项减少。
- (4) 应交税费：主要系本报告期末增值税和企业所得税增加。
- (5) 租赁负债：主要系租赁年限减少，相应资产和负债减少。

3、所有者权益结构及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 1,438,062,577.56 元，所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2022 年 | 2021 年 | 本期比上年同期 增减（%） |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | |
| 实收资本（或股本） | 254,254,250.00 | 254,254,250.00 | 不适用 |
| 资本公积 | 95,560,100.22 | 95,560,100.22 | 不适用 |
| 盈余公积 | 111,135,898.56 | 98,108,245.46 | 13.28 |
| 未分配利润 | 977,112,328.78 | 938,756,719.32 | 4.09 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 1,438,062,577.56 | 1,386,679,315.00 | 3.71 |

主要项目变动原因：

盈余公积：增加系根据公司章程按母公司年度净利润的 10%计提法定盈余公积金。

（二）经营成果

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 本期比上年同 期增减（%） |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入 | 1,231,165,229.87 | 1,219,618,069.37 | 0.95 |
| 营业成本 | 938,286,107.92 | 930,026,310.98 | 0.89 |
| 税金及附加 | 10,295,673.05 | 9,210,430.84 | 11.78 |
| 销售费用 | 13,051,513.09 | 13,388,534.37 | -2.52 |
| 管理费用 | 62,830,792.53 | 59,117,700.79 | 6.28 |
| 研发费用 | 32,088,200.16 | 29,376,276.51 | 9.23 |
| 财务费用 | -6,338,355.24 | -1,001,178.61 | 不适用 |
| 其他收益 | 8,271,829.20 | 15,442,802.08 | -46.44 |

| | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|
| 投资收益 | 31,657,099.47 | 10,453,737.41 | 202.83 |
| 公允价值变动收益 | -18,719,419.11 | -6,770,518.26 | 不适用 |
| 信用减值损失 | -393,559.21 | -666,443.36 | 不适用 |
| 资产减值损失 | -8,981,022.97 | -14,558,899.08 | 不适用 |
| 资产处置收益 | 949,746.87 | -649,721.47 | 不适用 |
| 营业外收入 | 428,769.43 | 115,734.81 | 270.48 |
| 营业外支出 | 107,061.62 | 210,740.18 | -49.20 |
| 利润总额 | 194,057,680.42 | 182,655,946.44 | 6.24 |
| 所得税费用 | 40,508,674.66 | 39,729,453.63 | 1.96 |
| 净利润 | 153,549,005.76 | 142,926,492.81 | 7.43 |

主要项目变动原因：

- 1、 财务费用：主要系利息收入增加。
- 2、 投资收益：主要系江苏北人股票出售。
- 3、 公允价值变动收益：主要系江苏北人股票的公允价值变动影响。
- 4、 资产减值损失：主要系上年计提商誉减值准备。

（三）现金流量情况

2022 年，公司现金流量简表如下：

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 本期比上年同期增减（%） |
|---------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 163,818,960.19 | 185,458,981.17 | -11.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 34,754,565.76 | 171,647,610.47 | -79.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -108,600,668.28 | -169,213,834.45 | 不适用 |

主要项目变动原因：

- 1、 投资活动产生的现金流量净额：主要系投资理财产品减少。
- 2、 筹资活动产生的现金流量净额：主要系上期借款归还和本期分红增加。

四、全资及控股子公司经营情况

截止报告期末，公司拥有五家全资子公司及一家控股子公司。全资子公司分别是烟台万事达金属机械有限公司、沈阳黎明机械有限公司、武汉黎明机械有限公司、上海黎明晨通物流有限公司、武汉黎明汽车包装有限公司。控股子公司为天津骏和实业有限公司。公司五家全资子公司及一家控股子公司的经营情况和业绩情况如下：

（1）烟台万事达金属机械有限公司

烟台万事达成立于 2009 年 6 月 3 日，2009 年 12 月被公司收购 100%股权后，成为公司

全资子公司。报告期末，烟台万事达注册资本 1,800 万元，住所为烟台市福山区延峰路 13 号。烟台万事达的经营范围是机械及汽车零部件的设计、加工、制造、销售；模具的研发、设计、制造及销售；自有场地出租。截止报告期末，烟台万事达（含“烟台众驰”）总资产 220,649,889.74 元，净资产 83,315,367.13 元，报告期营业收入 159,577,174.29 元，净利润-1,562,323.31 元。

（2）沈阳黎明机械有限公司

沈阳黎明成立于 2013 年 6 月 4 日，注册资本 2,000 万元，住所为沈阳市大东区轩顺南路 26 号。沈阳黎明的经营范围是汽车零部件的设计、生产、销售；模具的研究、设计、销售；自有房屋租赁。截止报告期末，沈阳黎明总资产 141,300,554.97 元，净资产 30,433,972.89 元，报告期营业收入 36,815,146.29 元，净利润-9,825,510.64 元。

（3）武汉黎明机械有限公司

武汉黎明成立于 2013 年 9 月 10 日，注册资本 1,000 万元，住所为武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 58 号。武汉黎明的经营范围是汽车零部件设计、制造、销售；汽车零部件模具的技术研发与转让。截止报告期末，武汉黎明总资产 193,080,257.26 元，净资产 82,142,687.60 元，报告期营业收入 124,074,720.93 元，净利润-1,395,903.22 元。

（4）上海黎明晨通物流有限公司

晨通物流成立于 2004 年 5 月 28 日。2015 年 11 月，公司向控股股东黎明投资发行股份购买晨通物流 100%股权后，晨通物流成为公司全资子公司。晨通物流注册资本 5,000 万元，住所为中国（上海）自由贸易试验区上川路 200 号。晨通物流的经营范围是道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货运）；国际道路货物运输；城市配送运输服务（不含危险货物）；供应链管理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；企业管理咨询；办公用品销售；海上国际货物运输代理；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；货物进出口、技术进出口；非居住房地产租赁；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；运输设备租赁服务；办公设备租赁服务；汽车租赁；项目策划与公关服务。截止报告期末，晨通物流（含“武汉晨通”）总资产 187,247,587.36 元，净资产 150,751,925.39 元，报告期营业收入 205,252,482.70 元，净利润 45,069,820.61 元。

（5）天津骏和实业有限公司

骏和实业成立于 2013 年 3 月 12 日。2017 年 11 月公司通过收购股权及增资取得骏和实业 51%的股权。报告期末，骏和实业注册资本 34,010 万元，住所为天津生态城动漫中路 126 号动漫大厦 C 区一层 C3 区。骏和实业的经营范围是工业厂房、工业基础设施、仓储设施的经营管理及提供相关咨询服务。截止报告期末，骏和实业（含“金三国际物流”、“天津四季”）总资产 620,228,064.03 元，净资产 578,437,799.68 元，报告期营业收入 64,499,314.51 元，净利润 11,324,751.43 元。

（6）武汉黎明汽车包装有限公司

黎明包装成立于 2013 年 9 月 9 日。2021 年 6 月，公司向控股股东黎明投资发行股份购买黎明包装 100%股权后，黎明包装成为公司全资子公司。黎明包装注册资本 5,000 万元，住所为武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 57 号。黎明包装的经营范围是检验检测服务、道路货物运输（不含危险货物）；金属包装容器及材料制造；货物进出口；技术进出口；专业设计服务；塑料包装箱及容器制造；木制容器制造；纸和纸板容器制造；金属制品销售；塑料制品销售；木制容器销售；纸制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、

技术转让、技术推广；金属制品修理；通用设备修理；非居住房地产租赁；仓储设备租赁服务；生产线管理服务；劳务服务（不含劳务派遣）；运输设备租赁服务；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；再生资源销售；生产性废旧金属回收。截止报告期末，黎明包装（含“上海包装”、“烟台联驰”）总资产 342,831,045.23 元，净资产 237,660,644.79 元，报告期营业收入 266,853,317.98 元，净利润 59,215,842.90 元。

上海黎明机械股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十六日