

山东大业股份有限公司 2022 年度财务决算报告

2022 年公司实现营业收入 5,213,029,940.77 元，较上年同期增长 2.48%，实现归属于上市公司股东的净利润-255,236,476.41 元，较去年同期下降 221.03%。根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的中兴华审字（2023）第 030153 号《审计报告》，现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据及财务指标：

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	5,213,029,940.77	5,086,837,939.49	2.48
扣除与主营业务无关的 业务收入和不具备商业实质 的收入后的营业收入	5,151,600,774.00	5,029,136,619.36	2.44
归属于上市公司股东的净 利润	-255,236,476.41	210,882,370.79	-221.03
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-269,234,533.75	46,251,879.06	-682.11
经营活动产生的现金流 净额	-100,411,469.40	212,958,582.93	-147.15
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期 末增减(%)
归属于上市公司股东的净 资产	1,708,375,426.65	1,945,954,928.46	-12.21
总资产	7,202,300,403.06	7,884,981,221.96	-8.66

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）财务状况分析

1、货币资金 93313.65 万元，同比减少 13230.57 万元，下降 12.42%，主要是报告期承兑保证金偿还到期承兑所致。

2、交易性金融资产 17.06 万元，同比减少 10145.10 万元，下降 99.83%，主要是报告期购买的结构性存款到期减少所致。

3、应收票据 11696.16 万元，同比减少 26388.21 万元，下降 69.29%，主要是报告期质押的票据减少所致。

4、应收账款 147768.06 万元，同比增加 13989.24 万元，增长 10.46%，主要是报告期营业收入增加相应应收账款金额增加所致。

5、应收款项融资 10162.53 万元，同比增加 1434.54 万元，增长 16.44%，主要是报告期除质押之外的银行承兑汇票增加所致。

6、预付款项 10242.63 万元，同比减少 2396.24 万元，下降 18.96%，主要是报告期预付主要材料盘条款减少所致。

7、其他应收款 4129.60 万元，同比增加 598.52 万元，增长 16.95%，主要是报告期业务往来款项及融资业务保证金增加所致。

8、存货 66354.17 万元，同比减少 28849.87 万元，下降 30.3%，主要是报告期库存商品和原材料减少所致。

9、其他流动资产 673.63 万元，同比增加 429.55 万元，增长 175.99%，主要是报告期待认证进项税额增加所致。

10、在建工程 19392.57 万元，同比减少 7758.33 万元，下降 28.57%，主要是报告期期帘线设备转增固定资产所致。

11、递延所得税资产 11597.85 万元，同比增加 5227.23 万元，增长 82.05%，主要是报告期末弥补亏损产生的可抵扣暂时性差异增加所致。

12、其他非流动资产 9447.59 万元，同比减少 12016.02 万元，下降 55.98%，主要是报告期一年以上的长期存单业务减少所致。

13、短期借款 181224.80 万元，同比增加 80655.42 万元，增长 80.2%，主要是报告期银行短期融资款项增加所致。

14、应付票据 89541.57 万元，同比减少 114202.45 万元，下降 50.65%，主要是报告期票据到期支付增加所致。

15、应付账款 45217.07 万元，同比减少 7042.51 万元，下降 13.48%，主要是报告期应付设备款、材料款减少所致。

16、合同负债 532.42 万元，同比减少 996.66 万元，下降 65.18%，主要是报告期尚未向客户转让商品的预收货款减少所致。

17、应付职工薪酬 7930.75 万元，同比增加 1337.34 万元，增长 20.28%，主要是报告期应付职工短期薪酬和基本养老保险增加所致。

18、应交税费 3240.82 万元，同比增加 242.75 万元，增长 8.10%，主要是报告期应交增值税增加所致。

19、其他应付款 16788.59 万元，同比减少 69716.33 万元，下降 80.59%，主要是报告期应付并购投资款项减少所致。

20、一年内到期的非流动负债 43751.36 万元，同比增加 9137.49 万元，增长 26.4%，主要是报告本期一年内到期的长期借款和长期应付款增加所致。

21、其他流动负债 109.48 万元，同比减少 9.52 万元，下降 8.00%，主要是报告期已背书未到期商票还原减少所致。

22、长期借款 19922.58 万元，同比减少 2154.57 万元，下降 9.76%，主要是报告期长期融资款项减少所致。

23、长期应付款 30168.92 万元，同比增加 16517.20 万元，增长 120.99%，主要是报告期售后租回业务增加所致。

24、递延收益 8053.55 万元，同比增加 4304.07 万元，增长 114.79%，主要是报告期政府补助增加所致。

（二）经营成果分析

1、营业收入 521302.99 万元，同比增长 2.48%，主要是报告期销售数量同比增长以及销售单价同比下降综合影响所致。

2、营业成本 510475.14 万元，同比增长 8.11%，主要是报告期销售数量同比增长，主要材料盘条采购单价同比下降以及产品能源成本上涨等综合因素影响所致。

3、销售费用 7462.03 万元，同比增长 51.82%，主要是报告期销售运杂费及职工薪酬增加所致。

4、管理费用 9078.04 万元，同比下降 5.89%，主要是报告期中介服务费用减少所致。

5、财务费用 12802.06 万元，同比增长 68.53%，主要是报告期利息支出、贴

现支出增加所致。

6、研发费用 8959.90 万元，同比增长 53.86%，主要是报告期研发投入费用增加所致。

（三）现金流量分析

1、经营活动产生的现金净流量-10041.15 万元，同比减少 31337.01 万元，下降 147.15%，主要是报告期采购原材料支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金净流量-91046.11 万元，同比增加 18830.83 万元，增长 17.14%，主要是报告期支付并购投资款减少所致。

3、筹资活动产生的现金净流量 92941.82 万元，同比减少 4795.34 万元，下降 4.91%，主要是报告期偿还融资款项增加所致。

山东大业股份有限公司
2023年4月28日