

# 力合科技（湖南）股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告与 2023 年度预算报告

公司财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告（大信审字[2023]第 4-00281 号），会计师认为公司 2022 年度的财务报表在所有重大方面按企业会计准则的规定编制，公允反映了 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 第一部分 2022 年财务决算报告

#### 一、公司本年度经营总体情况

2022 年末资产总额 236,926.82 万元，负债总额 32,359.42 万元，股东权益总额 204,567.40 万元。

2022 年度营业收入 51,851.22 万元，营业利润 6,324.33 万元，净利润 5,830.42 万元。

2022 年度经营活动产生的现金流量净额 6,261.85 万元，投资活动产生的现金流量净额-1,132.28 万元，筹资活动产生的现金流量净额-3,992.50 万元，现金及现金等价物净增加额 1,137.08 万元。

#### 二、资产负债及股东权益情况

##### 1、2022 年末资产变动情况

单位：万元

| 项 目      | 2022 年末    | 2021 年末    | 增减幅度    |
|----------|------------|------------|---------|
| 货币资金     | 60,042.88  | 58,492.11  | 2.65%   |
| 交易性金融资产  | 73,250.00  | 82,800.00  | -11.53% |
| 应收票据     | 113.73     | 145.48     | -21.82% |
| 应收账款     | 36,506.50  | 37,424.65  | -2.45%  |
| 应收款项融资   | 386.27     | 78.00      | 395.22% |
| 预付款项     | 2,958.37   | 2,982.13   | -0.80%  |
| 其他应收款    | 3,081.70   | 7,019.77   | -56.10% |
| 存货       | 17,508.26  | 13,346.05  | 31.19%  |
| 合同资产     | 1,774.09   | 2,850.71   | -37.77% |
| 其他流动资产   | 2,676.96   | 1,220.45   | 119.34% |
| 流动资产合计   | 198,298.75 | 206,359.34 | -3.91%  |
| 其他权益工具投资 | 12,994.47  |            | 100.00% |
| 固定资产     | 19,697.32  | 20,247.73  | -2.72%  |
| 在建工程     | 505.03     | 785.64     | -35.72% |
| 使用权资产    | 1,225.69   | 1,216.86   | 0.73%   |
| 无形资产     | 1,373.74   | 1,237.51   | 11.01%  |

| 项 目     | 2022 年末    | 2021 年末    | 增减幅度    |
|---------|------------|------------|---------|
| 长期待摊费用  | 1,343.30   | 1,545.99   | -13.11% |
| 递延所得税资产 | 1,410.17   | 1,474.30   | -4.35%  |
| 其他非流动资产 | 78.35      | 322.65     | -75.72% |
| 非流动资产合计 | 38,628.08  | 26,830.67  | 43.97%  |
| 资产总计    | 236,926.82 | 233,190.01 | 1.60%   |

2022 年末资产总额 236,926.82 万元，上年末 233,190.01 万元，同比增长 1.60%。其中：流动资产 198,298.75 万元，较上年末下降 3.91%；非流动资产 38,628.08 万元，较上年末增长 43.97%。

(1) 货币资金期末余额 60,042.88 万元，较上年末增加 1,550.76 万元，同比增长 2.65%，主要系赎回到期的银行结构性存款所致。

(2) 交易性金融资产期末余额 73,250.00 万元，较上年末减少 9,550.00 万元，同比下降 11.53%，主要系银行结构性存款到期赎回所致。

(3) 应收账款期末余额 36,506.50 万元，较上年末减少 918.15 万元，同比下降 2.45%，主要系本期销售收现率增加所致。

(4) 应收款项融资期末余额 386.27 万元，较上年末增加 308.27 万元，同比增长 395.22%，主要系收到的银行承兑汇票增加所致。

(5) 其他应收款期末余额 3,081.70 万元，较上年末减少 3,938.07 万元，同比下降 56.10%，主要系投资意向金转入投资款所致。

(6) 存货期末余额 17,508.26 万元，较上年末增加 4,162.21 万元，同比增长 31.19%，主要系执行中的项目未完工交付使合同履约成本增加所致。

(7) 合同资产期末余额 1,774.09 万元，较上年末减少 1,076.61 万元，同比下降 37.77%，主要系取得无条件向客户收款的权利增加所致。

(8) 其他流动资产期末余额 2,676.96 万元，较上年末增加 1,456.51 万元，同比增长 119.34%，主要系留抵进项税额及预缴企业所得税增加所致。

(9) 其他权益工具投资期末余额 12,994.47 万元，系持有对上海勘测设计研究院有限公司的投资。

(10) 固定资产期末余额 19,697.32 万元，较上年末减少 550.41 万元，同比下降 2.72%，主要系本期计提折旧所致。

## 2、2022 年末负债变动情况

单位：万元

| 项 目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 增减幅度 |
|-----|---------|---------|------|
|-----|---------|---------|------|

| 项 目         | 2022 年末   | 2021 年末   | 增减幅度    |
|-------------|-----------|-----------|---------|
| 短期借款        | 116.82    |           | 100.00% |
| 应付票据        | 2,331.82  | 1,375.88  | 69.48%  |
| 应付账款        | 7,441.89  | 10,780.71 | -30.97% |
| 合同负债        | 13,366.15 | 7,517.79  | 77.79%  |
| 应付职工薪酬      | 2,839.43  | 3,870.64  | -26.64% |
| 应交税费        | 808.20    | 3,195.24  | -74.71% |
| 其他应付款       | 277.25    | 225.98    | 22.69%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 197.54    | 351.54    | -43.81% |
| 其他流动负债      | 332.97    | 135.67    | 145.43% |
| 流动负债合计      | 27,712.07 | 27,453.44 | 0.94%   |
| 租赁负债        | 320.53    | 90.27     | 255.10% |
| 预计负债        | 225.20    | 794.83    | -71.67% |
| 递延收益        | 3,104.63  | 2,420.96  | 28.24%  |
| 递延所得税负债     | 130.79    |           | 100.00% |
| 其他非流动负债     | 866.20    | 1,109.85  | -21.95% |
| 非流动负债合计     | 4,647.35  | 4,415.90  | 5.24%   |
| 负债合计        | 32,359.42 | 31,869.34 | 1.54%   |

2022 年期末负债总额 32,359.42 万元，上年末 31,869.34 万元，同比增长 1.54%。其中：流动负债 27,712.07 万元，较上年末增长 0.94%；非流动负债 4,647.35 万元，较上年末增长 5.24%。

(1) 应付票据期末余额 2,331.82 万元，较上年末增加 955.94 万元，同比增长 69.48%，主要系以承兑汇票支付的款项增加所致。

(2) 应付账款期末余额 7,441.89 万元，较上年末减少 3,338.81 万元，同比下降 30.97%，主要系采购材料及工程服务的应付未付款项减少所致。

(3) 合同负债期末余额 13,366.15 万元，较上年末增加 5,848.36 万元，同比增长 77.79%，主要系预收的合同款项增加所致。

(4) 应付职工薪酬期末余额 2,839.43 万元，较上年末减少 1,031.21 万元，同比下降 26.64%，主要系年终奖金减少所致。

(5) 应交税费期末余额 808.20 万元，较上年末减少 2,387.04 万元，同比下降 74.71%，主要系企业所得税减少所致。

(6) 递延收益期末余额 3,104.63 万元，较上年末增加 683.67 万元，同比增长 28.24%，主要系收到政府补助增加所致。

### 3、2022 年末股东权益变动情况

单位：万元

| 项 目 | 2022 年末   | 2021 年末   | 增减幅度 |
|-----|-----------|-----------|------|
| 股本  | 23,840.00 | 23,840.00 |      |

|        |            |            |       |
|--------|------------|------------|-------|
| 资本公积   | 83,115.73  | 82,171.41  | 1.15% |
| 减：库存股  | 9,321.61   | 9,321.61   |       |
| 盈余公积   | 10,391.48  | 9,913.00   | 4.83% |
| 未分配利润  | 96,541.80  | 94,717.86  | 1.93% |
| 股东权益合计 | 204,567.40 | 201,320.67 | 1.61% |

2022 年期末股东权益总额 204,567.40 万元，较上年末增加 3,246.73 万元，同比增长 1.61%。

(1) 资本公积期末余额 83,115.73 万元，较上年末增长 1.15%，主要系本期确认股权激励费用所致。

(2) 盈余公积期末余额 10,391.48 万元，较上年末增长 4.83%，系从本期实现净利润中提取所致。

(3) 未分配利润期末余额 96,541.80 万元，较上年末增长 1.93%，主要系本期实现的净利润所致。

### 三、2022 年度利润实现以及费用情况

单位：万元

| 项 目               | 2022 年度   | 2021 年度   | 增减幅度     |
|-------------------|-----------|-----------|----------|
| 营业收入              | 51,851.22 | 90,781.50 | -42.88%  |
| 营业成本              | 33,078.68 | 50,907.77 | -35.02%  |
| 税金及附加             | 562.08    | 708.37    | -20.65%  |
| 销售费用              | 7,145.15  | 6,097.07  | 17.19%   |
| 管理费用              | 3,608.22  | 3,834.41  | -5.90%   |
| 研发费用              | 7,031.60  | 6,525.38  | 7.76%    |
| 财务费用              | -1,094.67 | -1,068.59 | -2.44%   |
| 其他收益              | 2,418.12  | 4,053.10  | -40.34%  |
| 投资收益              | 2,550.10  | 2,638.11  | -3.34%   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 169.61    | -1,484.94 | -111.42% |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -333.42   | 18.05     | 1947.17% |
| 净利润               | 5,830.42  | 25,461.55 | -77.10%  |
| 未分配利润             | 96,541.80 | 94,717.86 | 1.93%    |

#### 1、利润实现及分配情况

公司本期实现净利润 5,830.42 万元，较上年度 25,461.55 万元，同比下降 77.10%，其中：实现归属于上市公司股东的净利润 5,830.42 万元，加年初未分配利润 94,717.86 万元，减去支付 2022 年度现金分红 3,528.00 万元，提取盈余公积 478.48 万元，至 2022 年末公司未分配利润 96,541.80 万元。

#### 2、期间费用及其他情况

(1) 销售费用本期 7,145.15 万元,较上年度 6,097.07 万元,同比增长 17.19%,主要系本期市场推广及售后费用增加所致。

(2) 管理费用本期 3,608.22 万元,较上年度 3,834.41 万元,同比下降 5.90%,主要系本期管理人员职工薪酬减少所致。

(3) 研发费用本期 7,031.60 万元,较上年度 6,525.38 万元,同比增长 7.76%,主要系持续加大研发投入所致。

(4) 财务费用本期-1,094.67 万元,较上年度-1,068.59 万元,同比下降 2.44%,主要系定期存单的利息收入增加所致。

(5) 投资收益本期 2,550.10 万元,较上年度 2,638.11 万元,同比下降 3.34%,主要系定期存单额度增加,相应的银行结构性存款额度减少投资收益有所下降。

(6) 其他收益本期 2,418.12 万元,较上年度 4,053.10 万元,同比下降 40.34%,主要系软件产品增值税退税及政府补助收入减少所致。

(7) 信用减值损失(损失以“—”号填列)本期 169.61 万元,较上年度-1,484.94 万元,同比下降-111.42%,主要系应收账款计提的坏账损失减少所致。

(8) 资产减值损失(损失以“—”号填列)本期-333.42 万元,较上年度 18.05 万元,同比增长 1947.17%,主要系计提存货跌价准备增加所致。

#### 四、现金流量情况

单位: 万元

| 项 目           | 2022 年度   | 2021 年度    | 增减幅度     |
|---------------|-----------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,261.85  | 10,252.24  | -38.92%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,132.28 | 8,798.26   | -112.87% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,992.50 | -14,722.74 | 72.88%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,137.08  | 4,327.76   | -73.73%  |

截至 2022 年 12 月 31 日,公司现金及现金等价物净增加额 1,137.08 万元,上年度 4,327.76 万元,同比下降 73.73%。

1、经营活动产生的现金流量净额 6,261.85 万元,较上年度减少 3,990.39 万元,同比下降 38.92%。主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-1,132.28 万元,较上年度减少 9,930.54 万元,同比下降 112.87%,主要系本期赎回到期的理财产品金额较上年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-3,992.50 万元,较上年度增加 10,730.25 万元,同比增长 72.88%,主要系上期回购股票影响所致。

## 第二部分 2023 年财务预算报告

根据公司的战略发展目标，综合分析宏观经济形势、行业发展趋势、市场需求状况，结合2022年公司实际经营情况，拟定2023年度预算情况如下：

公司将专注于环境监测行业以及仪器仪表应用领域的延伸，在夯实环境在线监测业务的基础上，持续开展高端需求和整体解决方案营销，加大气体监测业务推广力度；大力拓展第三方检测、环境监测咨询、环境溯源调查等新业务；以《排污许可管理条例》和企业污染排放自行监测落实为契机，紧跟污染源监测需求动态；紧抓国家工程研究中心等创新平台建设，持续推进技术研发。

力合科技（湖南）股份有限公司董事会

2023年4月24日