

无锡市振华汽车部件股份有限公司

2022 年度财务决算报告

在公司董事会的领导下,经过公司管理层和全体员工的不懈努力,2022 年公司的经营工作稳健有序。报告期内,公司实现营业收入 174,666.63 万元,同比增加 10.42%;实现利润总额 10,230.74 万元,同比减少 9.88%;实现归属于母公司股东的净利润 8,091.38 万元,同比减少 11.08%。公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量的基本情况简述如下:

一、 财务状况

1、 资产状况

单位:人民币万元

项目	报告期末		报告期初	
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重
货币资金	5,029.54	1.50%	21,709.82	6.98%
应收票据及应收账款	95,557.80	28.59%	74,919.27	24.08%
应收款项融资	5,650.20	1.69%	5,391.97	1.73%
预付款项	5,445.29	1.63%	3,825.17	1.23%
其他应收款	53.74	0.02%	35.75	0.01%
存货	29,999.57	8.98%	29,612.45	9.52%
其他流动资产	1,682.43	0.50%	3,293.07	1.06%
流动资产合计	143,418.56	42.91%	138,787.49	44.61%
固定资产	144,308.01	43.18%	118,574.68	38.12%
在建工程	12,226.54	3.66%	20,037.82	6.44%
无形资产	18,271.23	5.47%	18,685.01	6.01%

项目	报告期末		报告期初	
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重
长期待摊费用	10,188.06	3.05%	10,334.97	3.32%
递延所得税资产	4,506.21	1.35%	2,904.54	0.93%
其他非流动资产	1,303.68	0.39%	1,766.84	0.57%
非流动资产合计	190,803.73	57.09%	172,303.86	55.39%
资产总计	334,222.29	100.00%	311,091.36	100.00%

总体变动：2022 年末资产总额为 334,222.29 万元，同比增长 7.44%。其中流动资产为 143,418.56 万元，同比增长 3.34%；非流动资产为 190,803.73 万元，同比增加 10.74%。具体增减变动的原因如下：

单位：人民币万元

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减 变动	变动 幅度	变动原因
货币资金	5,029.54	21,709.82	-16,680.28	-76.83%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 2.53 亿所致。
应收票据	0.00	111.82	-111.82	-100.00%	主要系本期末尚未取得客户开具的商业承兑汇票所致。
应收账款	95,557.80	74,807.45	20,750.34	27.74%	主要系本期末应收货款增加同时回款滞后所致。
预付账款	5,445.29	3,825.17	1,620.12	42.35%	主要系本期末预付供应商货款增加所致
其他应收款	53.74	35.75	17.99	50.33%	主要系本期末押金保证金增加所致。
其他流动资产	1,682.43	3,293.07	-1,610.64	-48.91%	主要系上期购建亿美嘉厂房工程、上海恒伸祥厂房工程，其待抵扣增值税进项税于本期减少 1,356.20 万元所致。
固定资产	144,308.01	118,574.68	25,733.34	21.70%	主要系上期亿美嘉厂房工程、上海恒伸祥厂房工程于本期转固所致。
在建工程	12,226.54	20,037.82	-7,811.28	-38.98%	主要系上期亿美嘉厂房工程、上海恒伸祥厂房工程

					于本期转固所致。
递延所得税资产	4,506.21	2,904.54	1,601.67	55.14%	主要系本期可抵扣亏损产生的递延所得税资产较上年末增加 1,465.75 万元所致。
其他非流动资产	1,303.68	1,766.84	-463.17	-26.21%	主要系本期预付设备款减少所致。

2、负债状况

单位：人民币万元

项目	报告期末		报告期初	
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重
短期借款	37,037.24	24.18%	20,023.38	14.82%
应付票据	2,000.00	1.31%	2,000.00	1.48%
应付账款	99,347.52	64.85%	99,362.20	73.52%
合同负债	514.76	0.34%	100.10	0.07%
应付职工薪酬	2,958.57	1.93%	2,867.82	2.12%
应交税费	2,858.15	1.87%	2,204.72	1.63%
其他应付款	272.58	0.18%	231.27	0.17%
其他流动负债	1.79	0.00%	13.01	0.01%
流动负债合计	144,990.61	94.65%	126,802.51	93.83%
递延收益	8,193.88	5.35%	8,342.43	6.17%
非流动负债合计	8,193.88	5.35%	8,342.43	6.17%
负债合计	153,184.49	100.00%	135,144.94	100.00%

总体变动：2022 年末负债总额为 153,184.49 万元，同比增长 13.35%。其中流动负债为 144,990.61 万元，同比增长 14.34%；非流动负债为 8,193.88 万元，同比减少 1.78%。具体增减变动的的原因如下：

单位：人民币万元

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度	变动原因
短期借款	37,037.24	20,023.38	17,013.87	84.97%	主要系本期末银行信用借款增加所致。
合同负债	514.76	100.10	414.66	414.26%	主要系本期预收货款增加所致。
应交税费	2,858.15	2,204.72	653.43	29.64%	主要系本期末应交企业所得税和应交房产税增加所致。

3、所有者权益状况

单位：人民币万元

项目	报告期末	报告期初	增减额	增减比例
股本	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00%
资本公积	111,124.54	111,124.54	0.00	0.00%
盈余公积	2,401.78	2,401.78	0.00	0.00%
未分配利润	47,511.48	42,420.10	5,091.38	12.00%
归属于母公司所有者权益合计	181,037.79	175,946.42	5,091.38	2.89%

总体变动：截止 2022 年末归属于母公司所有者权益较 2021 年末增 5,091.38 万元，增长比例 2.89%。具体增减变动的原因如下：2022 年实现净利润 80,913,784.82.00 元，同时派发现金红利 30,000,000.00 元。

二、盈利情况

单位：人民币万元

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减比例
营业收入	174,666.63	158,176.93	16,489.70	10.42%
营业成本	147,760.14	133,177.69	14,582.46	10.95%
税金及附加	1,357.55	1,116.92	240.63	21.54%
销售费用	230.12	314.20	-84.09	-26.76%
管理费用	7,741.64	6,848.01	893.62	13.05%

研发费用	5,414.38	4,976.36	438.02	8.80%
财务费用	1,031.85	1,152.97	-121.12	-10.50%
其他收益	1,061.69	830.39	231.30	27.86%
信用减值损失	-1,112.07	12.72	-1,124.78	-8,846.09%
资产减值损失	-854.06	-532.93	-321.13	不适用
资产处置收益	57.23	225.97	-168.74	-74.67%
营业外收入	70.61	235.87	-165.27	-70.07%
营业外支出	123.60	10.32	113.28	1,097.97%
利润总额	10,230.74	11,352.47	-1,121.73	-9.88%
所得税费用	2,139.36	2,252.87	-113.50	-5.04%
净利润	8,091.38	9,099.61	-1,008.23	-11.08%
归属于母公司股东的净利润	8,091.38	9,099.61	-1,008.23	-11.08%

具体变动原因如下：

单位：人民币万元

报表项目	本报告期	上年同期	本期增减变动	变动幅度	变动原因
营业收入	174,666.63	158,176.93	16,489.70	10.42%	主要系整车行业产销规模逐渐好转，公司冲压零部件、分拼总成加工业务、模具业务销量增加所致。
营业成本	147,760.14	133,177.69	14,582.46	10.95%	主要系本期营业收入增加影响营业成本增加，且自年初开始，钢、铁、铝等上游大宗原材料市场价格持续高位，导致营业成本的增长幅度高于营业收入的增长幅度。
信用减值损失	-1,112.07	12.72	-1,124.78	-8,846.09%	主要系各公司四季度回款滞后导致信用期内的应收账款坏账准备计提增加所致。
资产减值损失	-854.06	-532.93	-321.13	不适用	主要系本期原材料和库存商品计提存货跌价准备增加所致。

资产处置收益	57.23	225.97	-168.74	-74.67%	主要系固定资产处置等长期资产收益变动所致。
营业外收入	70.61	235.87	-165.27	-70.07%	主要系政府补助减少所致。
营业外支出	123.60	10.32	113.28	1,097.97%	主要系赔偿支出和固定资产报废损失增加所致。

三、 现金流量情况

单位：人民币万元

项目	本报告期	上年同期	增加额	增减比例
经营活动现金流入	182,721.65	175,416.29	7,305.36	4.16%
经营活动现金流出	188,246.06	152,134.38	36,111.67	23.74%
经营活动产生的现金流量净额	-5,524.41	23,281.91	-28,806.32	-123.73%
投资活动现金流入	169.12	333.59	-164.46	-49.30%
投资活动现金流出	24,239.80	38,472.79	-14,232.99	-36.99%
投资活动产生的现金流量净额	-24,070.68	-38,139.20	14,068.52	-36.89%
筹资活动现金流入	39,000.00	79,600.00	-40,600.00	-51.01%
筹资活动现金流出	26,091.06	56,330.26	-30,239.20	-53.68%
筹资活动产生的现金流量净额	12,908.94	23,269.74	-10,360.80	-44.52%

1、2022 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,524.41 万元，同比减少 123.73%，主要原因是：主要系本期上游原材料市场价格上涨及人工成本增加，同时公司年末为后续生产计划准备增加了原材料的购买，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 2.53 亿，支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 0.25 亿所致。

2、2022 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为 -24,070.68 万元，同比减少额 14,068.52 万元，主要原因是：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少所致。

3、2022 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额为 12,908.94 万元，同比

减少 44.52%，主要原因是：①上期公司 IPO 发行新股收到的现金净额 50,917.90 万元；②上期取得借款 27,000.00 万元，同时偿还前期借款本金和利息合计 54,648.16 万元；③本期取得借款 39,000.00 万元，偿还前期借款本金、利息及分配股利合计 26,091.06 万元。

四、 财务指标

主要财务指标	2022 年度	2021 年度	增减情况
基本每股收益（元）	0.40	0.52	-23.08%
扣除非经常性损益后的每股收益（元）	0.36	0.46	-21.74%
加权平均净资产收益率(%)	4.55	6.22	-1.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.08	5.51	-1.43
主要财务指标	2022 年度	2021 年度	增减情况
每股净资产（元）	9.05	8.80	2.89%

无锡市振华汽车部件股份有限公司

董 事 会