

瑞鹄汽车模具股份有限公司

2022 年度财务决算报告

瑞鹄汽车模具股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2023]230Z1166 号）。现将公司 2022 年度财务决算的相关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,167,791,672.82	1,044,710,895.07	11.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	140,053,873.94	115,228,905.73	21.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	101,943,778.14	88,053,497.72	15.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,170,929.15	109,750,076.53	-13.28%
基本每股收益（元/股）	0.76	0.63	20.63%
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.63	19.05%
加权平均净资产收益率	11.30%	10.14%	1.16%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	4,024,739,774.45	2,895,487,183.18	39.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,328,078,060.56	1,157,323,676.14	14.75%

主要项目变动原因说明：

- (1) 本年度营业收入较上年增长 11.78%，主要系外销收入同比增加所致。
- (2) 本年度归属于上市公司股东的净利润较上年增长 21.54%，主要系收入规模扩大利润增长以及政府补助增加所致。
- (3) 本年度基本每股收益及净资产收益率较上年分别增长 20.63%、1.16%，主要系本年度公司净利润增长所致。
- (4) 本年度归属于上市公司股东的净资产较上年增长 14.75%，主要系本年盈利留存收益增加以及发行可转换公司债券权益成分分拆增加净资产所致。

二、财务状况

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	本年末较上年末 增减额度	本年末较上年末 增减幅度
流动资产：				
货币资金	601,328,816.68	526,654,121.62	74,674,695.06	14.18%
交易性金融资产	185,793,357.53	127,354,203.30	58,439,154.23	45.89%
应收票据	14,368,420.36	9,198,949.94	5,169,470.42	56.20%
应收账款	270,292,448.20	276,210,231.98	-5,917,783.78	-2.14%
应收款项融资	148,752,217.34	20,896,561.69	127,855,655.65	611.85%
预付款项	101,833,413.25	64,070,113.32	37,763,299.93	58.94%
其他应收款	24,555,710.04	14,879,656.60	9,676,053.44	65.03%
存货	1,490,456,288.47	1,062,778,986.16	427,677,302.31	40.24%
合同资产	77,114,967.02	131,914,784.20	-54,799,817.18	-41.54%
其他流动资产	15,691,254.64	9,892,347.97	5,798,906.67	58.62%
流动资产合计	2,930,186,893.53	2,243,849,956.78	686,336,936.75	30.59%
非流动资产：				
债权投资	215,341,381.72	30,972,785.76	184,368,595.96	595.26%
长期股权投资	185,419,575.92	162,659,566.50	22,760,009.42	13.99%
其他权益工具投资	20,893,226.76	21,903,952.61	-1,010,725.85	-4.61%
固定资产	364,575,001.29	332,416,812.86	32,158,188.43	9.67%
在建工程	40,604,553.67	4,902,631.07	35,701,922.60	728.22%
使用权资产	24,680,002.24	9,230,244.56	15,449,757.68	167.38%
无形资产	92,807,784.52	39,640,634.68	53,167,149.84	134.12%
长期待摊费用	8,430,812.05	5,479,045.28	2,951,766.77	53.87%
递延所得税资产	36,688,328.79	32,388,208.08	4,300,120.71	13.28%
其他非流动资产	105,112,213.96	12,043,345.00	93,068,868.96	772.78%
非流动资产合计	1,094,552,880.92	651,637,226.40	442,915,654.52	67.97%
资产总计	4,024,739,774.45	2,895,487,183.18	1,129,252,591.27	39.00%

(1) 本年末交易性金融资产金额较上年末增长 45.89%，主要系本期购买的尚未到期的理财产品增加所致。

(2) 本年末应收票据金额较上年末增长 56.20%，系本期使用票据方式结算货款增加所致。

(3) 本年末应收款项融资金额较上年末增长 611.85%，主要系本期客户开具银行承兑汇票及数字化应收账款债权凭证结算货款增加所致。

(4) 本年末预付款项金额较上年末增长 58.94%，主要系本期预付的货款增多且尚未结算所致。

(5) 本年末其他应收款金额较上年末增长 65.03%，主要系本期支付的保证金增多所致。

(6) 本年末存货金额较上年末增长 40.24%，主要系公司在执行的订单增加所致。

(7) 本年末合同资产金额较上年末下降 41.54%，主要系质保金收回及到期转入应收账款所致。

(8) 本年末其他流动资产金额较上年末增长 58.62%，主要系本期待抵扣进项税及预缴企业所得税增加所致。

(9) 本年末债权投资金额较上年末增长 595.26%，主要系本期新购买的可转让定期存单增加所致。

(10) 本年末在建工程金额较上年末增长 728.22%，主要系本期新购入的部分设备尚未安装调试完毕所致。

(11) 本年末使用权资产金额较上年末增长 167.38%，主要系本期租赁增加所致。

(12) 本年末无形资产金额较上年末增长 134.12%，主要系本期新购入智能制造工厂项目的土地使用权所致。

(13) 本年末长期待摊费用金额较上年末增长 53.87%，主要系本期新设子公司租入固定资产的装修改造费增加所致。

(14) 本年末其他非流动资产金额较上年末增长 772.78%，主要系子公司本期预付的购置房屋及设备的款项增加所致。

(二) 负债及权益情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	本年末较上年末增减额度	本年末较上年末增减幅度
流动负债：				
短期借款	20,022,555.56	10,007,402.78	10,015,152.78	100.08%
应付票据	414,178,081.58	350,560,104.21	63,617,977.37	18.15%
应付账款	388,281,825.48	355,151,702.27	33,130,123.21	9.33%

预收款项		184,873.76	-184,873.76	-100.00%
合同负债	1,146,173,312.26	770,048,538.45	376,124,773.81	48.84%
应付职工薪酬	89,088,787.10	76,883,972.12	12,204,814.98	15.87%
应交税费	15,693,834.95	14,911,171.15	782,663.80	5.25%
其他应付款	13,646,602.82	1,656,028.93	11,990,573.89	724.06%
一年内到期的非流动负债	8,725,914.23	44,913,621.47	-36,187,707.24	-80.57%
其他流动负债	14,750,309.58	6,813,207.25	7,937,102.33	116.50%
流动负债合计	2,110,561,223.56	1,631,130,622.39	479,430,601.17	29.39%
非流动负债：				
应付债券	375,297,977.65		375,297,977.65	
租赁负债	9,302,833.89	2,472,072.76	6,830,761.13	276.32%
预计负债	11,448,980.48	10,335,734.18	1,113,246.30	10.77%
递延收益	37,739,766.89	31,955,562.39	5,784,204.50	18.10%
递延所得税负债		69,763.14	-69,763.14	-100.00%
非流动负债合计	433,789,558.91	44,833,132.47	388,956,426.44	867.56%
负债合计	2,544,350,782.47	1,675,963,754.86	868,387,027.61	51.81%
所有者权益：				
股本	183,605,041.00	183,600,000.00	5,041.00	0.00%
其他权益工具	66,027,183.51		66,027,183.51	
资本公积	554,767,104.88	554,579,259.60	187,845.28	0.03%
其他综合收益	-5,256,579.08	-4,142,462.11	-1,114,116.97	-26.90%
专项储备	9,287,648.31	6,973,090.65	2,314,557.66	33.19%
盈余公积	56,966,225.18	45,401,643.95	11,564,581.23	25.47%
未分配利润	462,681,436.76	370,912,144.05	91,769,292.71	24.74%
归属于母公司所有者权益合计	1,328,078,060.56	1,157,323,676.14	170,754,384.42	14.75%
少数股东权益	152,310,931.42	62,199,752.18	90,111,179.24	144.87%
所有者权益合计	1,480,388,991.98	1,219,523,428.32	260,865,563.66	21.39%
负债和所有者权益总计	4,024,739,774.45	2,895,487,183.18	1,129,252,591.27	39.00%

(1) 本年末短期借款金额较上年末增长 100.08%，主要系本期银行融资需求增加所致。

(2) 本年末合同负债金额较上年末增长 48.84%，主要系在执行订单增加致使按合同条款收取的项目预收款增加所致。

(3) 本年末其他应付款金额较上年末增长 724.06%，主要系本期收取的押金及保证金增加所致。

(4) 本年末一年内到期的非流动负债金额较上年末下降 80.57%，主要系上期的长期借款在本期到期归还所致。

(5) 本年末其他流动负债金额较上年末增长 116.50%，主要系随着合同负债增加而增加的待转销项税及未终止确认的应收票据增加共同影响所致。

(6) 本年末应付债券金额较上年末增加 37,529.80 万元，系本期发行可转换公司债券增加所致。

(7) 本年末租赁负债金额较上年末增长 276.32%，主要系随着本期租赁增加，未支付的租赁款增加所致。

(8) 本年末专项储备较上年末增长 33.19%，主要系公司计提未使用的安全生产费增加所致。

三、经营成果

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	本年较上年变动额	本年较上年变动幅度
一、营业总收入	1,167,791,672.82	1,044,710,895.07	123,080,777.75	11.78%
其中：营业收入	1,167,791,672.82	1,044,710,895.07	123,080,777.75	11.78%
二、营业总成本	1,078,371,991.41	950,345,406.45	128,026,584.96	13.47%
其中：营业成本	893,726,667.17	795,348,799.46	98,377,867.71	12.37%
税金及附加	13,456,540.21	9,715,860.72	3,740,679.49	38.50%
销售费用	33,149,356.28	33,996,748.84	-847,392.56	-2.49%
管理费用	59,834,624.21	53,475,172.20	6,359,452.01	11.89%
研发费用	79,562,191.99	60,851,449.64	18,710,742.35	30.75%
财务费用	-1,357,388.45	-3,042,624.41	1,685,235.96	55.39%
其中：利息费用	11,530,256.55	3,120,139.42	8,410,117.13	269.54%
利息收入	12,179,679.07	8,624,515.39	3,555,163.68	41.22%
加：其他收益	35,305,777.73	17,811,852.42	17,493,925.31	98.22%
投资收益（损失以“-”号填列）	44,815,717.59	44,341,067.54	474,650.05	1.07%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	439,154.23	-106,768.93	545,923.16	511.31%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,364,867.41	-4,841,171.89	-14,523,695.52	300.00%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,238,024.62	-26,109,080.13	16,871,055.51	-64.62%

资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,971.56	-36,611.62	62,583.18	170.94%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,403,410.49	125,424,776.01	15,978,634.48	12.74%
加：营业外收入	3,985,435.58	8,749,059.96	-4,763,624.38	-54.45%
减：营业外支出	458,854.30	386,532.57	72,321.73	18.71%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	144,929,991.77	133,787,303.40	11,142,688.37	8.33%
减：所得税费用	-249,464.68	9,598,956.39	-9,848,421.07	-102.60%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	145,179,456.45	124,188,347.01	20,991,109.44	16.90%

主要项目变动原因说明：

（1）税金及附加本年度较上年增长 38.50%，主要系本年度增值税增长导致城建税及教育费附加增长所致。

（2）研发费用本年度较上年增长 30.75%，主要系本年度公司加大研发投入，新增研发人员，薪酬费用增加，以及试验检验费增长所致。

（3）财务费用本年度较上年增长 55.39%，主要系本年度发行可转换公司债券计提债券利息费用增加所致。

（4）其他收益本年度较上年增长 98.22%，主要系本年度政府补助增加所致。

（5）公允价值变动收益本年度较上年增长 511.31%，主要系理财产品持有期间利息增加所致。

（6）信用减值损失本年度较上年增长 300.00%，主要系本年度计提商业承兑汇票减值准备增加以及本期应收质保金到期转入应收账款增加了当期减值准备所致。

（7）资产减值损失本年度较上年下降 64.62%，主要系本年度应收质保金到期转入应收账款，当期计提减值准备减少所致。

（8）资产处置收益本年度较上年增长 170.94%，主要系本期处置固定资产的净收益较上期增加所致。

（9）营业外收入本年度较上年下降 54.55%，主要系本年收到的与日常活动无关的政府补助减少所致。

（10）所得税费用本年度较上年下降 102.60%，主要系本年购置固定资产享受加计扣除以及研发费用加计扣除增加导致当期所得税费用减少所致。

四、现金流量

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	本年较上年变动 额	本年较上年 变动幅度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,503,591,123.77	1,126,409,061.18	377,182,062.59	33.49%
收到的税费返还	31,199,448.37	40,315,744.93	-9,116,296.56	-22.61%
收到其他与经营活动有关的现金	53,360,400.26	28,726,638.90	24,633,761.36	85.75%
经营活动现金流入小计	1,588,150,972.40	1,195,451,445.01	392,699,527.39	32.85%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,067,849,743.35	724,876,168.83	342,973,574.52	47.31%
支付给职工以及为职工支付的现金	280,294,457.04	232,404,576.41	47,889,880.63	20.61%
支付的各项税费	79,482,588.47	65,930,467.05	13,552,121.42	20.56%
支付其他与经营活动有关的现金	65,353,254.39	62,490,156.19	2,863,098.20	4.58%
经营活动现金流出小计	1,492,980,043.25	1,085,701,368.48	407,278,674.77	37.51%
经营活动产生的现金流量净额	95,170,929.15	109,750,076.53	-14,579,147.38	-13.28%
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	1,091,000,000.00	1,930,500,000.00	-839,500,000.00	-43.49%
取得投资收益收到的现金	18,882,319.28	21,425,371.37	-2,543,052.09	-11.87%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,762.16	77,731.92	85,030.24	109.39%
投资活动现金流入小计	1,110,045,081.44	1,952,003,103.29	-841,958,021.85	-43.13%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	235,134,247.21	160,978,327.16	74,155,920.05	46.07%
投资支付的现金	1,329,300,000.00	1,897,500,000.00	-568,200,000.00	-29.94%
投资活动现金流出小计	1,564,434,247.21	2,058,478,327.16	-494,044,079.95	-24.00%
投资活动产生的现金流量净额	-454,389,165.77	-106,475,223.87	-347,913,941.90	-326.76%
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	498,964,750.62		498,964,750.62	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	64,464,750.62		64,464,750.62	
取得借款收到的现金	32,087,540.00	10,000,000.00	22,087,540.00	220.88%
收到其他与筹资活动有关的现金	44,859,327.19	25,922,600.35	18,936,726.84	73.05%
筹资活动现金流入小计	575,911,617.81	35,922,600.35	539,989,017.46	1503.20%
偿还债务支付的现金	61,607,460.00	18,695,000.00	42,912,460.00	229.54%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,669,164.97	38,715,215.24	-1,046,050.27	-2.70%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				

支付其他与筹资活动有关的现金	37,940,124.76	45,954,460.40	-8,014,335.64	-17.44%
筹资活动现金流出小计	137,216,749.73	103,364,675.64	33,852,074.09	32.75%
筹资活动产生的现金流量净额	438,694,868.08	-67,442,075.29	506,136,943.37	750.48%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	509,770.63	-813,088.00	1,322,858.63	162.70%
五、现金及现金等价物净增加额	79,986,402.09	-64,980,310.63	144,966,712.72	223.09%
加：期初现金及现金等价物余额	481,656,390.81	546,636,701.44	-64,980,310.63	-11.89%
六、期末现金及现金等价物余额	561,642,792.90	481,656,390.81	79,986,402.09	16.61%

主要项目变动原因说明：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金较上年增长 33.49%，购买商品、接受劳务支付的现金较上年增长 47.31%，主要系随着业务规模的扩大，订单量增长所致。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金较上年增长 85.75%，主要系本期收到政府补助增加所致。

(3) 收回投资收到的现金较上年下降 43.49%，主要系本年度理财产品到期赎回较上年减少所致。

(4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年增长 109.39%，主要系本年处置固定资产增加所致。

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增长 46.07%，主要系本年度购置设备投入增加所致。

(6) 吸收投资收到的现金较上年增加 498,964,750.62 元，主要系本年度子公司吸收少数股东投资，以及公司发行可转换公司债券收到资金增加所致。

(7) 取得借款收到的现金较上年增长 220.88%，主要系本年银行融资需求增加所致。

(8) 收到其他与筹资活动有关的现金较上年增长 73.05%，主要系本年收回的票据保证金增加所致。

(9) 偿还债务支付的现金较上年增长 229.54%，主要系本期偿还借款增加所致。

(10) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年增长 162.70%，主要系汇兑收益增加所致。

董事会

2023年4月21日