

# 阜新德尔汽车部件股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2022 年度公司财务报表已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了普华永道中天审字(2023)第 10052 号的标准无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2022 年	2021 年	增减 (%)
营业总收入（元）	4,035,389,734.42	3,663,844,900.34	10.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-916,304,562.44	23,561,503.66	-3,988.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-937,567,733.08	12,889,863.53	-7,373.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	293,874,350.65	39,340,870.34	647.00%
基本每股收益（元/股）	-6.54	0.18	-3,733.33%
稀释每股收益（元/股）	-6.54	0.18	-3,733.33%
加权平均净资产收益率	-53.08%	1.09%	-54.17%
项目	2022 年末	2021 年末	增减 (%)
资产总额（元）	4,230,050,054.85	4,660,433,598.71	-9.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,474,406,848.54	2,108,606,958.43	-30.08%

### 二、资产情况及主要变动原因分析

单位：人民币元

资产	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减额	增减 (%)
货币资金	571,832,561.62	243,244,400.27	328,588,161.35	135.09%
交易性金融资产	-	450,889.53	-450,889.53	-100.00%
应收票据	45,453,738.52	99,539,720.88	-54,085,982.36	-54.34%
应收账款	659,333,631.93	663,091,207.17	-3,757,575.24	-0.57%
应收款项融资	19,274,147.95	22,976,041.65	-3,701,893.70	-16.11%
预付款项	64,420,642.58	41,422,325.80	22,998,316.78	55.52%
其他应收款	27,625,015.68	43,934,270.97	-16,309,255.29	-37.12%
存货	776,646,819.30	774,727,517.79	1,919,301.51	0.25%
一年内到期的非流动资产	1,194,207.00	-	1,194,207.00	100.00%
其他流动资产	82,810,810.75	59,649,723.69	23,161,087.06	38.83%
长期应收款	23,720,840.25	31,008,947.32	-7,288,107.07	-23.50%

投资性房地产	43,703,645.26	39,676,518.29	4,027,126.97	10.15%
固定资产	1,046,616,413.67	981,342,356.19	65,274,057.48	6.65%
在建工程	87,506,844.81	75,431,579.94	12,075,264.87	16.01%
使用权资产	210,742,947.40	230,256,016.15	-19,513,068.75	-8.47%
无形资产	303,479,321.39	316,743,917.02	-13,264,595.63	-4.19%
开发支出	30,949,247.10	36,274,678.01	-5,325,430.91	-14.68%
商誉	-	721,104,352.79	-721,104,352.79	-100.00%
长期待摊费用	67,969,375.82	65,154,511.79	2,814,864.03	4.32%
递延所得税资产	103,071,106.58	102,597,378.88	473,727.70	0.46%
其他非流动资产	63,698,737.24	111,807,244.58	-48,108,507.34	-43.03%
资产总计	4,230,050,054.85	4,660,433,598.71	-430,383,543.86	-9.23%

- 1、货币资金较上年增加 32,858.82 万元，增幅 135.09%，主要系报告期内经营活动及筹资活动现金净流入较大所致。
- 2、应收票据较上年减少 5,408.60 万元，降幅 54.34%，主要系期末持有的未到期的银行承兑汇票减少所致。
- 3、预付款项较上年增加 2,299.83 万元，增幅 55.52%，主要系公司预付的模具款增加所致。
- 4、其他应收款较上年减少 1,630.93 万元，降幅 37.12%，主要系收回为客户代垫关税款所致。
- 5、其他流动资产较去年上升 2,316.11 万元，增幅 38.83%，主要系公司待抵扣进项税增加所致。
- 6、商誉较上年减少 72,110.44 万元，降幅 100.00%，主要系收购 Carcoustics 形成的商誉全额计提减值准备所致。

### 三、负债情况及主要变动原因分析

单位：人民币元

负债	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减额	增减 (%)
短期借款	299,647,667.90	410,734,512.57	-111,086,844.67	-27.05%
应付票据	170,049,865.51	77,999,998.52	92,049,866.99	118.01%
应付账款	691,759,633.60	661,557,272.45	30,202,361.15	4.57%
合同负债	13,770,794.70	20,032,338.26	-6,261,543.56	-31.26%
应付职工薪酬	96,622,023.33	63,832,298.28	32,789,725.05	51.37%
应交税费	26,902,732.08	36,117,890.30	-9,215,158.22	-25.51%
其他应付款	156,669,923.15	122,656,906.00	34,013,017.15	27.73%
一年内到期的非流动负债	187,584,235.83	232,590,726.19	-45,006,490.36	-19.35%

其他流动负债	605,429.37	613,512.62	-8,083.25	-1.32%
长期借款	476,746,707.14	330,429,053.15	146,317,653.99	44.28%
应付债券	251,285,035.57	236,481,856.98	14,803,178.59	6.26%
租赁负债	160,147,850.43	180,589,037.75	-20,441,187.32	-11.32%
长期应付款	68,366,655.52	16,323,355.54	52,043,299.98	318.83%
长期应付职工薪酬	17,308,780.96	15,980,793.72	1,327,987.24	8.31%
预计负债	14,365,741.69	6,531,909.23	7,833,832.46	119.93%
递延收益	35,218,002.88	37,543,131.44	-2,325,128.56	-6.19%
递延所得税负债	74,498,287.45	78,365,997.09	-3,867,709.64	-4.94%
负债合计	2,741,549,367.11	2,528,380,590.09	213,168,777.02	8.43%

- 1、短期借款较上年减少 11,108.68 万元，降幅 27.05%，主要系报告期内公司偿还短期借款所致。
- 2、应付票据较上年增加 9,204.99 万元，增幅 118.01%，主要系报告期内公司开具的银行承兑汇票增加所致。
- 3、应付职工薪酬较上年增加 3,278.97 万元，增幅 51.37%，主要系期末工资薪金和员工辞退福利增加所致。
- 4、长期借款较上年增加 14,631.77 万元，增幅 44.28%，主要系因报告期内取得的长期借款增加所致。
- 5、长期应付款较上年增加 5,204.33 万元，增幅 318.83%，主要系因报告期内新增售后回租融资款所致。
- 6、预计负债较上年增加 783.38 万元，增幅 119.93%，主要系报告期内计提的三包维修费增加所致。

#### 四、股东权益情况及主要变动原因分析

单位：人民币元

股东权益	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	增减(%)
股本	150,447,691.00	134,918,958.00	15,528,733.00	11.51%
其他权益工具	46,193,564.76	46,197,942.67	-4,377.91	-0.01%
资本公积	2,063,817,000.86	1,838,878,558.49	224,938,442.37	12.23%
其他综合收益	-71,131,409.47	-117,924,212.93	46,792,803.46	39.68%
专项储备	1,594,826.53	-	1,594,826.53	100.00%
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05	-	0.00%
未分配利润	-811,274,673.19	111,775,864.15	-923,050,537.34	-825.80%
归属于母公司所有者权益合计	1,474,406,848.54	2,108,606,958.43	-634,200,109.89	-30.08%
少数股东权益	14,093,839.20	23,446,050.19	-9,352,210.99	-39.89%

股东权益合计	1,488,500,687.74	2,132,053,008.62	-643,552,320.88	-30.18%
--------	------------------	------------------	-----------------	---------

- 1、股本较上年增加 1,552.87 万元，增幅 11.51%，主要系报告期内向特定对象发行新股所致。
- 2、资本公积较上年增加 22,493.84 万元，增幅 12.23%，主要系报告期内向特定对象发行新股形成的股本溢价所致。
- 3、其他综合收益较上年增加 4,679.28 万元，增幅 39.68%，主要系报告期内欧元及美元汇率上升导致外币报表折算差额增加所致。
- 4、未分配利润较上年减少 92,305.05 万元，降幅 825.80%，主要系报告期内境外全资子公司 Carcoustics 产生较大经营亏损，并对其计提商誉和资产减值损失所致。

## 五、经营情况及主要变动原因分析

单位：人民币元

主要经营数据	2022 年	2021 年	增减额	增减 (%)
营业总收入	4,035,389,734.42	3,663,844,900.34	371,544,834.08	10.14%
其中：降噪、隔热及轻量化产品	2,674,563,809.92	2,406,042,903.29	268,520,906.63	11.16%
电机、电泵及机械泵类产品	1,198,295,445.69	1,113,650,058.17	84,645,387.52	7.60%
电控及汽车电子类产品	101,859,811.10	69,006,087.84	32,853,723.26	47.61%
其他	60,670,667.71	75,145,851.04	-14,475,183.33	-19.26%
营业总成本	4,215,965,797.15	3,640,443,154.35	575,522,642.80	15.81%
其中：营业成本	3,375,239,129.22	2,878,101,251.79	497,137,877.43	17.27%
税金及附加	16,019,891.76	15,608,413.82	411,477.94	2.64%
销售费用	85,096,390.34	80,049,988.77	5,046,401.57	6.30%
管理费用	460,293,965.55	422,588,369.06	37,705,596.49	8.92%
研发费用	207,670,896.64	180,770,147.06	26,900,749.58	14.88%
财务费用	71,645,523.64	63,324,983.85	8,320,539.79	13.14%
加：其他收益	16,881,570.86	24,852,551.02	-7,970,980.16	-32.07%
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,969,326.05	-8,503,678.51	6,534,352.46	76.84%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,361,336.58	-2,566,963.07	4,928,299.65	191.99%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-757,646,564.96	-7,116,696.78	-750,529,868.18	-10,546.04%
资产处置收益（损失以	8,746,872.86	-1,973,352.94	10,720,225.80	543.25%

主要经营数据	2022年	2021年	增减额	增减(%)
“-”号填列)				
营业利润	-912,202,173.44	28,093,605.71	-940,295,779.15	-3347.01%
加：营业外收入	43,811.45	1,179,569.99	-1,135,758.54	-96.29%
减：营业外支出	1,114,501.84	3,941,595.70	-2,827,093.86	-71.72%
利润总额	-913,272,863.83	25,331,580.00	-938,604,443.83	-3705.27%
减：所得税费用	10,527,147.56	1,250,875.91	9,276,271.65	741.58%
净利润	-923,800,011.39	24,080,704.09	-947,880,715.48	-3936.27%
归属于上市公司股东的净利润	-916,304,562.44	23,561,503.66	-939,866,066.10	-3988.99%

- 1、投资损失较上年同期减少 653.44 万元，降幅 76.84%，主要系上年产生注销子公司投资损失，报告期内无该项投资损失。
- 2、资产减值损失较上年同期增加 75,052.99 万元，上升 10,546.04%，主要系报告期内计提商誉减值损失及存货、无形资产减值损失等所致。
- 3、所得税费用较上年同期增加 927.63 万元，增幅 741.58%，主要系报告期内转回的递延所得税费用减少所致。

## 六、现金流量主要变动原因分析

单位：人民币元

项目	2022年	2021年	增减额	增减(%)
经营活动现金流入小计	4,149,231,018.14	3,604,568,342.23	544,662,675.91	15.11%
经营活动现金流出小计	3,855,356,667.49	3,565,227,471.89	290,129,195.60	8.14%
经营活动产生的现金流量净额	293,874,350.65	39,340,870.34	254,533,480.31	647.00%
投资活动现金流入小计	29,679,460.19	1,601,646.23	28,077,813.96	1,753.06%
投资活动现金流出小计	194,102,439.56	202,797,515.59	-8,695,076.03	-4.29%
投资活动产生的现金流量净额	-164,422,979.37	-201,195,869.36	36,772,889.99	18.28%
筹资活动现金流入小计	1,364,388,212.11	1,265,379,577.77	99,008,634.34	7.82%
筹资活动现金流出小计	1,232,914,205.48	1,147,163,383.14	85,750,822.34	7.48%
筹资活动产生的现金流量净额	131,474,006.63	118,216,194.63	13,257,812.00	11.21%
现金及现金等价物净增加额	274,320,123.84	-50,909,550.67	325,229,674.51	638.84%
期末现金及现金等价物余额	401,457,117.75	127,136,993.91	274,320,123.84	215.77%

- 1、经营活动现金流入较上年增加 54,466.27 万元，增幅 15.11%，主要系报告期内营业收入上升使得销售商品、提供劳务收到的现金增加。
- 2、经营活动现金流出较上年增加 29,012.92 万元，增幅 8.14%，主要系报告期内营业收入有所上升，使得购买商品、接受劳务支付的现金有所增加。
- 3、投资活动现金流入较上年增加 2,807.78 万元，增幅 1,753.06%，主要系报告

期内公司处置固定资产和无形资产收回的现金净额增加所致。

- 4、投资活动现金流出较上年减少 869.51 万元，降幅 4.29%，主要系报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
- 5、筹资活动现金流入较上年增加 9,900.86 万元，增幅 7.82%，主要系报告期内公司取得借款收到的现金增加所致。
- 6、筹资活动现金流出较上年增加 8,575.08 万元，增幅 7.48%，主要系报告期内偿还债务支付的现金增加所致。

阜新德尔汽车部件股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日