

宁波双林汽车部件股份有限公司

2022 年度财务决算报告

宁波双林汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》进行财务核算，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2023]000278 号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

指标项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	4,185,278,439.50	3,682,298,615.29	13.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,172,408.86	128,869,736.89	-41.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,458,509.64	71,631,949.68	-36.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	446,905,752.15	425,837,450.47	4.95%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.32	-40.63%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.32	-40.63%
加权平均净资产收益率	3.41%	7.09%	-3.68%
指标项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	5,694,241,259.28	5,886,732,502.19	-3.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,107,949,885.39	2,303,542,842.07	-8.49%

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 569,424.13 万元，同比上年减少 19,249.12 万元，降幅 3.27%。主要资产构成如下：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	440,254,144.30	809,147,159.96	-45.59%
交易性金融资产	26,914,447.48	25,727,091.40	4.62%
应收票据	400,000.00		100.00%
应收款项融资	697,443,986.88	647,525,176.07	7.71%
应收账款	1,105,624,710.67	867,384,815.81	27.47%
预付款项	32,416,532.91	25,677,462.43	26.25%
其他应收款	11,305,132.52	13,303,478.12	-15.02%

存货	957,312,527.72	940,189,896.55	1.82%
其他流动资产	39,884,951.21	30,700,757.39	29.92%
流动资产合计	3,311,556,433.69	3,359,655,837.73	-1.43%
投资性房地产	24,085,295.85	15,002,513.80	60.54%
固定资产	1,726,121,495.31	1,860,072,491.19	-7.20%
在建工程	96,495,415.81	82,791,901.93	16.55%
使用权资产	24,911,710.23	29,295,203.51	-14.96%
无形资产	425,596,184.93	426,083,910.81	-0.11%
长期待摊费用	43,073,903.98	50,910,527.98	-15.39%
递延所得税资产	36,518,202.94	34,433,861.83	6.05%
其他非流动资产	5,882,616.54	28,486,253.41	-79.35%
非流动资产合计	2,382,684,825.59	2,527,076,664.46	-5.71%
资产总计	5,694,241,259.28	5,886,732,502.19	-3.27%

主要变动原因：

(1) 货币资金 44,025.41 万元，同比减少 36,889.30 万元，降幅 45.59%，主要原因系上期末收到双林集团业绩补偿款，本年无此项；

(2) 应收票据 40.00 万元，同比增加 40.00 万元，增幅 100.00%，主要原因系本期收到商业承兑汇票所致；

(3) 投资性房地产 2,408.53 万元，同比增加 908.28 万元，主要原因系部分旧厂房闲置出租所致；

(4) 其他非流动资产 588.26 万元，同比减少 2,260.36 万元，降幅 79.35%，主要原因系购买的设备已到厂，转入相关资产所致。

2、负债及所有者权益结构及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 357,809.20 万元，同比增加 319.86 万元，增幅 0.09%；所有者权益 211,614.93 万元，同比减少 19,568.99 万元，资产负债率 62.84%，同比上升 2.11 个百分点；主要负债及所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减
短期借款	956,419,792.58	1,101,622,436.31	-13.18%
应付票据	738,438,025.76	709,665,893.81	4.05%
应付账款	1,126,760,866.62	928,290,215.20	21.38%
预收账款	108,000.00		100.00%
合同负债	28,812,757.26	6,738,783.47	327.57%
应付职工薪酬	70,146,921.21	66,960,360.97	4.76%
应交税费	41,231,254.46	20,288,810.75	103.22%
其他应付款	53,263,880.28	57,438,414.95	-7.27%

一年内到期的非流动负债	144,861,383.63	110,011,362.93	31.68%
其他流动负债	2,362,244.33	322,496.71	632.49%
流动负债合计	3,162,405,126.13	3,001,338,775.10	5.37%
长期借款	161,208,162.86	297,151,561.11	-45.75%
租赁负债	14,812,643.82	16,833,210.26	-12.00%
预计负债	31,877,576.98	24,402,388.98	30.63%
递延收益	174,673,379.17	200,774,175.37	-13.00%
递延所得税负债	31,909,820.45	27,394,965.83	16.48%
其他非流动负债	1,205,289.64	6,998,285.40	-82.78%
非流动负债合计	415,686,872.92	573,554,586.95	-27.52%
负债合计	3,578,091,999.05	3,574,893,362.05	0.09%
股本	402,149,793.00	402,149,793.00	0.00%
资本公积	1,459,358,808.66	1,449,952,477.97	0.65%
其他综合收益	178,210.47	-207,069.20	186.06%
盈余公积	140,493,876.38	133,173,943.47	5.50%
未分配利润	105,769,196.88	318,473,696.83	-66.79%
归属于母公司所有者权益合计	2,107,949,885.39	2,303,542,842.07	-8.49%
少数股东权益	8,199,374.84	8,296,298.07	-1.17%
所有者权益合计	2,116,149,260.23	2,311,839,140.14	-8.46%
负债和所有者权益总计	5,694,241,259.28	5,886,732,502.19	-3.27%

主要变动原因:

(1) 预收账款 10.80 万元, 上年同期 0 万元, 增幅 100.00%, 主要原因系公司本期预收房屋租赁款所致;

(2) 合同负债 2,881.28 万元, 同比增加 2,207.40 万元, 增幅 327.57%, 主要原因系预收客户款增加所致;

(3) 应交税费 4,123.13 万元, 同比增加 2,094.24 万元, 增幅 103.22%, 主要原因系收入增加引起的应交增值税增加所致;

(4) 一年内到期的非流动负债 11,486.14 万元, 同比增加 3,485.00 万元, 增幅 31.68%, 主要原因系将在一年内到期的长期借款增加所致;

(5) 其他流动负债 236.22 万元, 同比增加 203.97 万元, 增幅 632.49%, 主要原因系预收客户款增加, 待转销项税额增加所致;

(6) 长期借款 16,120.82 万元, 同比减少 13,594.34 万元, 主要原因系: 1) 归还借款; 2) 将在一年内到期的长期借款按转入一年内到期的非流动负债科目;

(7) 预计负债 3,187.76 万元, 同比增加 747.52 万元, 增幅 30.63%, 主要原因系公司计提未决诉讼可能存在的或有损失所致;

(8) 其他非流动负债 120.53 万元, 同比减少 579.30 万元, 降幅 82.78%, 主要原因系公司转出预收款确认收入所致;

(9) 其他综合收益 17.82 万元, 同比增加 38.53 万元, 增幅 186.06%, 主要原因系外币报表折算差额所致;

(10) 未分配利润 10,576.92 万元, 同比减少 21,270.45 万元, 降幅 66.79%, 主要原因系本年分配股利所致。

(二) 经营成果

公司 2022 年实现营业收入 418,527.84 万元, 同比增加 50,297.98 万元, 增幅 13.66%; 实现净利润 7,588.39 万元, 归属于上市公司股东的净利润 7,517.24 万元。

单位: 元

项目	2022 年 1-12 月 (元)	2021 年 1-12 月 (元)	同比增减
一、营业总收入	4,185,278,439.50	3,682,298,615.29	13.66%
二、减: 营业成本	3,471,811,736.07	2,999,415,263.04	15.75%
税金及附加	34,864,775.99	30,524,934.21	14.22%
销售费用	48,303,644.77	57,520,269.19	-16.02%
管理费用	264,609,115.47	237,722,579.19	11.31%
研发费用	185,283,387.09	164,635,351.62	12.54%
财务费用	41,063,474.34	83,543,322.58	-50.85%
加: 其他收益	38,339,393.13	42,825,258.31	-10.47%
投资收益 (损失以“-”号填列)	10,024,692.10	16,511,253.89	-39.29%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-5,304,213.63	-604,891.50	776.89%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-11,033,332.06	-1,758,034.52	527.59%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-73,189,577.62	-20,015,656.59	265.66%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	2,996,628.91	455,820.01	557.41%
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	101,175,896.60	146,350,645.06	-30.87%
加: 营业外收入	1,479,249.97	4,135,071.26	-64.23%
减: 营业外支出	9,498,270.26	1,637,351.28	480.10%
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	93,156,876.31	148,848,365.04	-37.41%
减: 所得税费用	17,272,933.64	23,877,004.45	-27.66%
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	75,883,942.67	124,971,360.59	-39.28%
归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	75,172,408.86	128,869,736.89	-41.67%

主要变动原因:

(1) 财务费用 4,106.35 万元, 同比上年减少 4,247.98 万元, 降幅 50.85%, 主要原因系: 1) 美元汇率上升, 汇兑收益增加; 2) 归还前期借款, 借款利息减少;

(2) 投资收益 1,002.47 万元, 同比上年减少 648.66 万元, 降幅 39.29%, 主要原因系上期收到上海华普业绩补偿款确认投资收益, 本年无此项;

(3) 公允价值变动损失 530.42 万元, 同比上年增加 469.93 万元, 增幅 776.89%, 主要系本期子公司新火炬购买基金产生的公允价值变动损失 432.23 万元, 同时取得基金分红 404.86 万元计入投资收益, 两项合计后当期账面损失 27.37 万元;

(4) 信用减值损失 1,103.33 万元, 同比上年增加 927.53 万元, 增幅 527.59%, 主要原因系本年收入增加及客户账期超过 3 个月的应收款项增加所致;

(5) 资产减值损失 7,318.96 万元, 同比上年增加 5,317.39 万元, 增幅 265.66%, 主要原因系本期计提子公司山东帝胜产线减值准备所致;

(6) 资产处置收益 299.66 万元, 同比上年增加 254.08 万元, 增幅 557.41%, 主要原因系本期子公司土地所致;

(7) 营业外收入 147.92 万元, 同比上年减少 265.58 万元, 降幅 64.23%, 主要系处置非流动资产收益减少所致;

(8) 营业外支出 949.83 万元, 同比上年增加 786.09 万元, 增幅 480.10%, 主要系本期计提一审诉讼损失所致。

(三) 现金流量情况

公司 2022 年现金及现金等价物减少 34,449.90 万元; 其中经营活动产生的现金净流量 44,290.62 万元; 投资活动产生的现金净流量-20,778.34 万元; 筹资活动产生的现金净流量-59,863.67 万元。主要变动情况如下:

单位: 元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	442,906,191.55	425,837,450.47	4.01%
经营活动现金流入小计	4,076,275,115.19	3,822,059,662.97	6.65%
经营活动现金流出小计	3,633,368,923.64	3,396,222,212.50	6.98%
二、投资活动产生的现金流量净额	-207,783,368.99	290,391,375.79	-171.55%
投资活动现金流入小计	668,782,315.58	730,051,099.06	-8.39%
投资活动现金流出小计	876,565,684.57	439,659,723.27	99.37%

三、筹资活动产生的现金流量净额	-598,636,737.72	-249,583,715.36	-139.85%
筹资活动现金流入小计	1,438,600,000.00	1,597,923,774.72	-9.97%
筹资活动现金流出小计	2,037,236,737.72	1,847,507,490.08	10.27%
四、现金及现金等价物净增加额	-344,499,031.64	464,978,147.59	-174.09%

主要变动原因：

（1）投资活动现金流出小计同比增加 99.37%，主要原因系因系为提高资金使用效率，资金短期闲置期间多次购买银行活期理财所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额同比减少 171.55%，主要原因系上期收到双林集团与上海华普补偿款，本年无此项；

（3）筹资活动产生的现金流量净额同比减少 139.08%，主要原因系本期支付股利 28,050.12 万元所致；

（4）现金及现金等价物净增加额同比减少 174.09%，主要原因系经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量、筹资活动产生的现金流量综合影响所致。

宁波双林汽车部件股份有限公司

2023 年 4 月 19 日