

上海肇民新材料科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

2022年，公司在董事会的带领下，通过管理层与全体员工的共同努力，克服了商用车终端市场下滑等诸多不利影响下，保持了营业收入基本稳定。2022年全年精密注塑件及精密注塑模具销售量达到33,208.17万件，同比增加1.87%；实现销售收入53,459.05万元，同比减少8.52%。现将公司2022年度财务决算报告如下：

公司2022年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2023]21561号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	53,459.05	58,439.03	-8.52%
利润总额（万元）	10,429.91	13,282.40	-21.48%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,419.32	11,626.96	-18.99%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	9,297.89	10,469.02	-11.19%
基本每股收益（元/股）	0.98	1.35	-27.41%
加权平均净资产收益率	8.53%	15.47%	下降6.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.97	1.22	-20.49%
总资产（万元）	127,724.60	126,341.46	1.09%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	111,764.33	110,345.03	1.29%
股本（万股）	9,600.03	5,333.35	80%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	11.64	12.83	-9.28%
资产负债率	12.50%	12.64%	下降0.14%

2022年公司财务状况良好，经营规模保持稳健，2022年末总资产127,724.60万元，同比2021年末增加了1,383.14万元，增幅为 1.09%。

2022年度营业收入同比2021年减少4,979.98万元，较上年减少了8.52%。主要原因是受商用车终端市场低迷，重卡市场下降，终端客户中国重汽对其供应商康明斯产品的需求下降，公司汽车滤芯部件订单大幅度减少。但是由于公司在以前年度做了大量而充分的市场储备工作，以前年度开发的乘用车、新能源车等新业务在2022年逐步导入、批量生产和家电行业的消费市场近年来往头部高端品牌集中，从而带来了销售收入增长，很大程度上弥补了上述商用车“国六标准”产品销售下滑。

2022年度，在经济大环境经营极其困难情况下仍保持稳健规模，公司对经营性应收、应付、存货等进行了更为科学、审慎的管理。

2022年利润总额10,429.91万元，较上年减少了21.48%，大于营业收入下降幅度8.52%，主要是因为大量设备投入增加等原因导致毛利率下降。

2022年每股收益0.98元，较上年下降27.41%。

2022年每股经营活动产生的现金流量净额0.97元、归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）11.64元，分别较上年减少20.49%、9.28%。

2022年加权平均净资产收益率8.53%，较上年下降了6.94%，则是由于上年融资规模和时间计算影响。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（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 127,724.60 万元，较去年同期末增加1,383.14万元，增幅为 1.09%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	107,511.43	84.17%	109,556.29	86.71%	-1.87%
其中：货币资金	23,879.24	18.70%	15,763.81	12.48%	51.48%
交易性金融资产	35,593.81	27.87%	54,810.57	43.38%	-35.06%
应收票据	4,485.13	3.51%	3,725.20	2.95%	20.40%
应收账款	15,779.93	12.35%	16,114.25	12.75%	-2.07%
应收款项融资	447.81	0.35%	2,029.02	1.61%	-77.93%

预付款项	207.07	0.16%	300.45	0.24%	-31.08%
其他应收款	437.00	0.34%	105.66	0.08%	313.61%
存货	13,437.87	10.52%	10,160.63	8.04%	32.25%
其他流动资产	13,243.57	10.37%	6,546.70	5.18%	102.29%
非流动资产合计	20,213.17	15.83%	16,785.17	13.29%	20.42%
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	15,430.44	12.08%	12,577.54	9.96%	22.68%
在建工程		0.00%		0.00%	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
使用权资产	1,352.55	1.06%	1,715.68	1.36%	-21.17%
无形资产	721.44	0.57%	747.75	0.59%	-3.52%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	1,262.81	0.99%	968.54	0.77%	30.38%
递延所得税资产	318.85	0.25%	253.72	0.20%	25.67%
其他非流动资产	1,127.09	0.88%	521.93	0.41%	115.95%
资产总计	127,724.60	100.00%	126,341.46	100.00%	1.09%

主要变动原因：

(1) 2022年末，流动资产总额 107,511.43 万元，比年初减少2,044.86 万元，减幅为 1.87%。主要是应收票据、应收票据融资、应收账款、其他应收款、存货及其他流动资产增减变动。变动原因分别是：

A、2022年末，应收票据及应收款项融资较年初合计减少821.28万元、减少14.27%，主要原因是公司客户康明斯销售收入减少以致其以银行承兑汇票结算方式大幅度缩小所致。

B、2022年末，应收账款较年初减少 334.33万元，减少2.07%，主要原因是本期第四季度销售额低于2021年第四季度同期，同时应收账款在正常合理的账期范围内收回，以致于应收账款较2021年同期下降。

C、2022年末，其他应收款较年初增加331.34万元，增加313.61%。主要原因是本年增加了保证金。

D、2022年末，存货较年初增加3,277.24 万元，增幅32.25%，主要原因是2022年为储备新品开发大量模具但未量产验收，处于在制品状态。

(2) 2022年末非流动资产总额 20,213.17万元，比年初增加3,428.00万元，增幅 20.42%。

A、2022年末，固定资产较年初增加2,852.90万元，增幅22.68%，主要是公司扩大产能新增设备及设备替换增加所致。

B、2022年末，使用权资产较年初减少 363.13 万元，减少21.17%，主要是租赁厂房使用摊销，减少使用权资产账面余额。

C、2022年末，长期待摊费用较年初增加294.27万元，增幅30.38%，主要是销售模具成品未确认分摊产品收入增加所致。

D、2022年末，递延所得税资产较年初增加65.13万元，增幅25.67%，主要是应收票据等资产减值损失、子公司亏损可抵扣所得税时间性差异等增加所致。

E、2022年末，其他非流动资产较年初增加605.16 万元，增幅115.95%，主要是采购预付设备款增加所致。

2、负债结构及变动原因分析

2022年末负债总额 15,960.27万元，比年初减少了 8.72万元，减少 0.05%。负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2022年 12 月 31 日		2021年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	14,497.32	90.83%	14,155.81	88.65%	2.41%
其中：短期借款	-	-	-	-	-
应付票据	1,372.22	8.60%	157.98	0.99%	768.61%
应付账款	8,861.01	55.52%	9,092.39	56.94%	-2.54%
预收款项	-	-	-	-	-
合同负债	1,033.39	6.47%	535.37	3.35%	93.02%
应付职工薪酬	1,767.32	11.07%	1,504.08	9.42%	17.5%
应交税费	576.31	3.61%	1,467.95	9.19%	-60.74%
其他应付款	176.67	1.11%	121.92	0.76%	44.90%
一年内到期的非流动负债	324.42	2.03%	364.68	2.28%	-11.04%
其他流动负债	385.98	2.42%	911.44	5.71%	-57.65%

非流动负债合计	1,462.94	9.17%	1,813.18	11.35%	-19.32%
其中：长期借款	-	-	-	-	-
租赁负债	963.45	6.04%	1246.40	7.81%	-22.70%
长期应付款	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-
递延收益	117.33	0.74%	157.33	0.99%	-25.42%
递延所得税负债	382.16	2.39%	409.45	2.56%	-6.67%
负债合计	15,960.26	100%	15,968.99	100%	-0.05%

主要变动原因：

A、2022年末，应付票据较年初增加了1,214.24万元，增幅768.61%，因本年度年末支付供应商的应付票据增加。

B、2022年末，应付账款较年初减少了 231.38万元，减幅 2.54%，主要是公司销售收入下降，导致应付供应商货款略微减少所致。

C、2022年末，合同负债较年初增加了498.02万元，增幅93.02%，主要是销售预收款增加。

D、2022年末，应付职工薪酬较年初增加了263.24万元，增幅17.5%，主要是员工人数导致发放工资增加。

E、2022年末，其他流动负债较年初减少525.46万元，减幅57.65%，主要是公司根据会计准则要求将未终止确认且已背书转让的银行承兑汇票列入其他流动负债因到期而减少。

3、净资产

2022年末，归属于上市公司股东的所有者权益为 111,764.33万元，比年初增加了1,419.30万元，增幅为 1.29%。

（二）经营成果

2022年度实现营业收入 53,459.05 万元，比上年减少8.52%；实现净利润9,391.88 万元，比上年减少19.32%，其中，归属于上市公司股东的净利润为9,419.32 万元，同比减少 18.99%。

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动
一、营业收入	53,459.05	58,439.03	-8.52%
减：营业成本	36,839.72	38,508.27	-4.33%
销售费用	749.21	796.01	-5.88%
管理费用	4,453.26	4,477.19	-0.53%
研发费用	2,383.19	2,358.49	1.05%

财务费用	-125.37	44.94	-378.97%
二、营业利润	10,362.31	13,232.48	-21.69%
三、利润总额	10,429.91	13,282.40	-21.48%
四、净利润	9,391.88	11,641.50	-19.32%
五、归属于上市公司股东的净利润	9,419.32	11,626.96	-18.99%

2022年度营业收入相较上年减少4,979.98万元，减幅8.52%。主要原因是商用车终端市场自2022年下半年开始大幅度下滑，以致商用车“国六标准”产品销售停止增长。但是由于公司在以前年度做了大量而充分的市场储备工作，2022年以前开发的乘用车、新能源车的新业务逐步导入至批量生产和家电行业的消费市场近年往头部高端品牌集中，从而带来的新产品量产增长，弥补了商用车“国六标准”产品销售下滑，总体上仍实现了较为稳健的增长。

2022年度，公司管理费用和销售费用总额为 5,202.47万元，比上年减少了70.73万元，减幅为1.34%。其中：随着营业收入减少，相应销售、管理等费用减少。

2022年度，公司研发费用2,383.19万元，比上年同期增加24.70万元，增幅为1.05%。虽然公司营业收入有所下降，但公司研发投入是有所增加的，主要原因是公司加大对新品研发的投入力度。

（三）现金流量情况

2022年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021 年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	9,297.89	10,469.02	-11.19%
经营活动现金流入小计	71,287.94	65,335.21	9.11%
经营活动现金流出小计	61,990.05	54,866.19	12.98%
二、投资活动产生的现金流量净额	7,191.37	-67,992.16	-110.58%
投资活动现金流入小计	243,423.27	51,908.76	368.94%
投资活动现金流出小计	236,231.90	119,900.92	97.02%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-8,405.09	69,656.14	-112.07%
筹资活动现金流入小计	50.00	80,189.62	-99.94%
筹资活动现金流出小计	8,455.09	10,533.48	-19.73%
四、现金及现金等价物净增加额	8,153.14	12,064.29	-32.42%

1、2022年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少了1,171.13万元，下降幅度为 11.19%。主要原因是本年销售额和销售利润率水平均低于上年。

2、2022年度投资活动产生的现金流量净额 7,191.37万元，同比2021年增加 75,183.53万元，同比2021年增加了110.58%。主要原因是公司本期利用募集资金购买银行和其他金融机构的投资产品赎回增加。

三、主要财务指标情况

（一）偿债能力指标

1、2022年末，公司流动比率为7.42，较2021年末的7.74下降0.32，减少幅度为4.13%，减少了营运资金；速动比率为 6.49，较2021年末的 7.02下降了0.53，减少幅度为7.55%。

2、2022年末资产负债率为12.50%，较2021年末的 12.64%，下降了0.14%。公司经营业绩良好，维持稳定状态。

（二）资产周转能力指标

1、存货周转率：2022年存货周转率为3.12次、周转率同比下降1.7次，存货周转天数为 115 天（一年按360天计算），同比上年同期增加41天，主要是2022年投入尚未经过客户验收模具处于在制品状态，同时2021年初存货处于较低水平。公司存货周转速度整体处于较好水平，公司目前存货管理能力处于良好可控状态。

2、总资产周转率：2022年总资产周转率为0.42次，上年同期为0.68次，下降了38.23%。主要上年IPO新股发行上市募集资金，扩大了资产基数。

（三）盈利能力及现金流量指标

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
每股收益（元/股）	0.98	1.35	-27.41%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.85	1.23	-30.89%
加权平均净资产收益率	8.53%	15.47%	下降6.94%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	7.42%	14.12%	下降6.70%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	9,297.89	10,469.02	-11.19%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.97	1.22	-20.49%
每股净增加现金流量（元/股）	0.85	1.40	-39.29%

2022年度，公司每股收益0.98元，较上年的 1.35 元/股减少了 0.37元/股；加权平均净资产收益率较上年下降了6.94%。主要原因是由于在上一年期间IPO募集资金扩大了净资产基数，按照天数计算对上一年影响要小于本年。

上海肇民新材料科技股份有限公司
董事会
2023年4月7日