

许昌远东传动轴股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度公司财务报表的审计情况

许昌远东传动轴股份有限公司(以下简称“公司”) 2022 年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了大华审字[2023]001022 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是,公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、公司 2022 年度财务报表合并范围的变更

2022 年 12 月 27 日,公司以现金方式出资 5000 万元对河南三佳汽车零部件有限公司进行增资,持有其 60.98%的股份,成为控股股东,实现企业合并。

三、公司总体经营情况

报告期内,公司实现营业收入 107428.85 万元,同比减少 46.44%,实现营业利润 7371.65 万元,同比减少 72.65%;实现利润总额 7577.92 万元,同比减少 71.64%;归属于上市公司股东的净利润 7282.34 万元,同比减少 69%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3727.26 万元,同比减少 81.27%。

(一) 主要财务数据:

项 目	本期数	上年同期数	本年比上年增 减(%)
营业收入(元)	1,074,288,546.31	2,005,707,735.00	-46.44
营业利润(元)	73,716,467.85	269,488,572.58	-72.65
利润总额(元)	75,779,195.74	267,171,011.82	-71.64
归属于上市公司股东的净利润(元)	72,823,429.09	234,926,853.51	-69.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润(元)	37,272,619.54	199,032,709.58	-81.27
经营活动产生的现金流量净额(元)	353,707,822.98	333,425,879.22	6.08
项 目	期末数	期初数	期末比期初增 减(%)
资产总额(元)	4,553,922,354.30	4,543,186,359.98	0.24
负债总额(元)	1,064,110,876.2	1,109,605,700.80	-4.10
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,456,516,471.72	3,433,580,659.18	0.67

总股本（股）	624,168,167.00	624,158,139.00	0
--------	----------------	----------------	---

（二）主要财务指标：

项 目	本期数	上年同期数	本年比上年增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.12	0.38	-68.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.32	-81.25
加权平均净资产收益率（%）	2.11	6.95	-4.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.08	5.89	-4.81
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.57	0.53	7.55
资产负债率（%）	23.37	24.42	-1.05

四、资产、负债状况

（一）公司资产变动情况：

单位：元

项目	期末数	期初数	期末较期初增减（%）
货币资金	757,080,060.25	637,210,355.75	18.81
交易性金融资产	602,061,776.89	502,974,685.14	19.70
应收票据	263,532,279.07	357,785,391.34	-26.34
应收账款	353,351,461.27	421,630,238.01	-16.19
应收款项融资	84,182,536.81	168,240,609.20	-49.96
预付款项	36,915,693.11	67,406,772.20	-45.23
其他应收款	4,795,258.01	4,728,460.50	1.41
存货	472,820,973.22	409,591,885.02	15.44
一年内到期的非流动资产	430,000,000.00		100%
其他流动资产	10,169,048.62	50,207,482.28	-79.75
流动资产合计	3,014,909,087.25	2,619,775,879.44	15.08
长期股权投资	19,275,896.22	28,962,581.03	-33.45
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
固定资产	822,171,133.72	883,303,615.13	-6.92
在建工程	194,696,076.54	95,846,239.05	103.13
无形资产	410,691,729.6	395,114,974.00	3.94
递延所得税资产	41,222,437.65	40,408,640.32	2.01
其他非流动资产	48,955,993.32	477,774,431.01	-89.75
非流动资产合计	1,539,013,267.05	1,923,410,480.54	-19.99
资产总计	4,553,922,354.3	4,543,186,359.98	0.24

报告期末，公司资产总额较期初增长 0.24%，其中部分项目变动幅度较大原因为：

- 1、应收款项融资较期初减少 49.96%，主要系报告期票据到期所致；
- 2、预付账款较期初减少 45.23%，主要系报告期末预付材料款减少所致；
- 3、一年内到期的非流动资产较期初增加 100%，主要原因为报告期从“其他非流动资产”科目重分类所致；
- 4、其他流动资产较期初减少 79.75%，主要系报告期待认证进项税减少所致；
- 5、在建工程较期初增加 103.13%，主要系产业园二期建设投入所致。

6、其他非流动资产较期初减少 89.75%，主要系报告期将于一年内到期的大额存单重分类至“一年内到期的非流动资产”科目所致。

(二) 公司负债变动情况：

单位：元

项目	期末数	期初数	期末较期初增减(%)
应付票据	11,740,323.08		100.00
应付账款	203,809,290.10	211,746,955.58	-3.75
合同负债	7,328,463.72	7,891,088.45	-7.13
应付职工薪酬	17,301,302.94	10,621,837.53	62.88
应交税费	10,708,449.37	14,110,345.71	-24.11
其他应付款	96,182,528.71	96,306,865.83	-0.13
一年内到期的非流动负债	2,220,247.25	1,480,329.47	49.98
其他流动负债	85,657,534.53	168,137,670.12	-49.06
流动负债合计	434,948,139.70	510,295,092.69	-14.77
应付债券	478,995,469.23	457,754,965.55	4.64
递延收益	123,434,706.68	112,669,701.70	9.55
递延所得税负债	26,732,560.59	28,885,940.86	-7.45
非流动负债合计	629,162,736.50	599,310,608.11	4.98
负债合计	1,064,110,876.20	1,109,605,700.80	-4.10

报告期末，公司负债总额较期初减少 4.10%，其中负债项目变动幅度较大原因为：

1、应付票据较期初增加了 100%，主要系报告期用商业承兑质押办理银行承兑支付供应商货款所致；

2、应付职工薪酬较期初增加 62.88%，主要系报告期计提的部分工资奖金未发放所致；

3、一年内到期的非流动负债较期初增加 49.98%，主要系可转债计提利息增加所致；

4、其他流动负债较期初减少 49.06%，主要系期初已背书、贴现未到期的银行承兑汇票在报告期到期所致。

(三) 公司权益变动情况：

单位：元

项目	期末数	期初数	期末较期初增减(%)
股本	624,168,167.00	624,158,139.00	0.00
其他权益工具	127,699,149.01	127,711,596.21	-0.01
资本公积	1,189,197,875.62	1,189,149,696.09	0.00
盈余公积	229,232,455.46	221,454,311.27	3.51
未分配利润	1,286,218,824.63	1,271,106,916.61	1.19
所有者权益合计	3,489,811,478.10	3,433,580,659.18	1.64

五、现金流量情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	353,707,822.98	333,425,879.22	6.08
投资活动产生的现金流量净额	-133,312,452.00	-711,805,309.96	81.27
筹资活动产生的现金流量净额	-57,081,140.96	-159,300,646.10	-64.17

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 81.27%，主要系报告期购买的大额存单减少所致。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 64.17%，主要系报告期现金分红较同期减少所致。报告期公司现金流情况较好。

六、成本费用变动情况

单位:元

项目	本期数	上年同期数	增减（%）
营业总成本	1,032,412,773.32	1,779,065,507.45	-41.97
其中：营业成本	816,433,743.41	1,484,112,895.96	-44.99
营业税金及附加	16,195,350.31	19,882,189.72	-18.54
销售费用	41,230,728.95	68,595,212.00	-39.89
管理费用	90,330,621.93	92,047,659.56	-1.87
研发费用	59,592,831.35	103,060,909.31	-42.18
财务费用	8,629,497.37	11,366,640.90	-24.08
营业成本占营业收入的比重	75.99%	73.99%	2.00

七、偿债能力及资金运营能力分析

（一）偿债能力指标

项目	本期数	上年同期数	同比增减
流动比率（倍）	6.93	5.13	35.09%
速动比率（倍）	5.84	4.33	34.87%

（二）营运能力指标

项目	本期数	上年同期数	同比增减
应收帐款周转率	2.77	4.30	-35.49%
存货周转率	1.85	3.90	-52.53%
流动资产周转率	0.38	0.72	-46.94%
总资产周转率	0.24	0.46	-48.16%

许昌远东传动轴股份有限公司董事会

2023年4月21日