

无锡市振华汽车部件股份有限公司

2021 年度财务决算报告

在公司董事会的领导下,经过公司管理层和全体员工的不懈努力,2021 年公司的经营工作稳健有序。报告期内,公司实现营业收入 158,176.93 万元,同比增加 11.64%;实现利润总额 11,352.47 万元,同比减少 9.93%;实现归属于母公司股东的净利润 9,099.61 万元,同比减少 13.69%。公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量的基本情况简述如下:

一、 财务状况

1、 资产状况

单位:人民币万元

| 项目 | 报告期末 | | 报告期初 | |
|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 占总资产 比重 | 金额 | 占总资产 比重 |
| 货币资金 | 21,709.82 | 6.98% | 12,697.36 | 4.88% |
| 应收票据及应收账款 | 74,919.27 | 24.08% | 75,525.35 | 29.04% |
| 应收款项融资 | 5,391.97 | 1.73% | 11,621.67 | 4.47% |
| 预付款项 | 3,825.17 | 1.23% | 2,973.66 | 1.14% |
| 其他应收款 | 35.75 | 0.01% | 76.06 | 0.03% |
| 存货 | 29,612.45 | 9.52% | 19,357.49 | 7.44% |
| 其他流动资产 | 3,293.07 | 1.06% | 523.94 | 0.20% |
| 流动资产合计 | 138,787.49 | 44.61% | 122,775.56 | 47.20% |
| 固定资产 | 118,574.68 | 38.12% | 103,520.10 | 39.80% |
| 在建工程 | 20,037.82 | 6.44% | 1,811.56 | 0.70% |
| 无形资产 | 18,685.01 | 6.01% | 18,978.88 | 7.30% |

| 项目 | 报告期末 | | 报告期初 | |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 金额 | 占总资产 比重 | 金额 | 占总资产 比重 |
| 长期待摊费用 | 10,334.97 | 3.32% | 10,068.72 | 3.87% |
| 递延所得税资产 | 2,904.54 | 0.93% | 2,761.00 | 1.06% |
| 其他非流动资产 | 1,766.84 | 0.57% | 174.52 | 0.07% |
| 非流动资产合计 | 172,303.86 | 55.39% | 137,314.78 | 52.80% |
| 资产总计 | 311,091.36 | 100.00% | 260,090.34 | 100.00% |

总体变动：2021年末资产总额为311,091.36万元，同比增长19.61%。其中流动资产为138,787.49万元，同比增长13.04%；非流动资产为172,303.86万元，同比增加25.48%。具体增减变动的原因如下：

单位：人民币万元

| 报表项目 | 期末余额 | 期初余额 | 本期增减 变动 | 变动 幅度 | 变动原因 |
|--------|-----------|-----------|------------|----------|---|
| 货币资金 | 21,709.82 | 12,697.36 | 9,012.46 | 70.98% | 主要系本期IPO发行新股取得的资金同时偿还部分借款所致。 |
| 应收票据 | 111.82 | 66.79 | 45.03 | 67.43% | 主要系本期末取得商业承兑汇票较上年末增加所致。 |
| 应收款项融资 | 5,391.97 | 11,621.67 | -6,229.69 | -53.60% | 主要系本期末取得银行承兑汇票较上年末减少所致。 |
| 其他应收款 | 35.75 | 76.09 | -40.34 | -53.02% | 主要系本期末押金保证金减少所致。 |
| 存货 | 29,612.45 | 19,357.49 | 10,254.95 | 52.98% | 主要系本期原材料价格持续上涨，公司为备货增加库存原材料，以及因本期产销规模增加且原材料价格上涨等因素导致单位成本增加，导致期末库存商品的成本增加。 |
| 在建工程 | 20,037.82 | 1,811.56 | 18,226.25 | 1006.11% | 主要系本期无锡亿美嘉厂房工程、上海恒伸祥厂房工程及设备安装工程增加所致。 |
| 其他非流动资 | 1,766.84 | 174.52 | 1,592.33 | 912.42% | 主要系本期预付设备款增加所致。 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 产 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

2、负债状况

单位：人民币万元

| 项目 | 报告期末 | | 报告期初 | |
|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 金额 | 占总负债比重 | 金额 | 占总负债比重 |
| 短期借款 | 20,023.38 | 14.82% | 42,052.51 | 29.28% |
| 应付票据 | 2,000.00 | 1.48% | 0.00 | 0.00% |
| 应付账款 | 99,362.20 | 73.52% | 83,552.07 | 58.17% |
| 合同负债 | 100.10 | 0.07% | 360.90 | 0.25% |
| 应付职工薪酬 | 2,867.82 | 2.12% | 2,530.61 | 1.76% |
| 应交税费 | 2,204.72 | 1.63% | 2,513.37 | 1.75% |
| 其他应付款 | 231.27 | 0.17% | 248.42 | 0.17% |
| 一年内到期的非流动 负债 | 0.00 | 0.00% | 801.16 | 0.56% |
| 其他流动负债 | 13.01 | 0.01% | 0.52 | 0.00% |
| 流动负债合计 | 126,802.51 | 93.83% | 132,059.57 | 91.95% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 3,605.23 | 2.51% |
| 递延收益 | 8,342.43 | 6.17% | 7,959.33 | 5.54% |
| 非流动负债合计 | 8,342.43 | 6.17% | 11,564.56 | 8.05% |
| 负债合计 | 135,144.94 | 100.00% | 143,624.13 | 100.00% |

总体变动：2021年末负债总额为135,144.94万元，同比减少5.90%。其中流动负债为126,802.51万元，同比减少3.98%；非流动负债为8,342.43万元，同比减少27.86%。具体增减变动的原因如下：

单位：人民币万元

| 报表项目 | 期末余额 | 期初余额 | 本期增减变动 | 变动幅度 | 变动原因 |
|-------------|-----------|-----------|------------|----------|-------------------------|
| 短期借款 | 20,023.38 | 42,052.51 | -22,029.13 | -52.38% | 主要系本期降低借贷规模，归还部分银行借款所致。 |
| 应付票据 | 2,000.00 | 0.00 | 2,000.00 | 不适用 | 主要系本期出票银行承兑汇票产生的保证金所致。 |
| 合同负债 | 100.10 | 360.90 | -260.80 | -72.26% | 主要系本期预收货款减少所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 801.16 | -801.16 | 不适用 | 主要系本期归还一年内到期的长期借款所致 |
| 其他流动负债 | 13.01 | 0.52 | 12.49 | 2394.83% | 主要系本期待转销项税额减少所致。 |
| 长期借款 | 0.00 | 3,605.23 | -3,605.23 | 不适用 | 主要系本期归还长期借款所致。 |

3、所有者权益状况

单位：人民币万元

| 项目 | 报告期末 | 报告期初 | 增减额 | 增减比例 |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 股本 | 20,000.00 | 15,000.00 | 5,000.00 | 33.33% |
| 资本公积 | 111,124.54 | 65,743.94 | 45,380.60 | 69.03% |
| 盈余公积 | 2,401.78 | 2,333.75 | 68.03 | 2.92% |
| 未分配利润 | 42,420.10 | 33,388.52 | 9,031.58 | 27.05% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 175,946.42 | 116,466.21 | 59,480.21 | 51.07% |

总体变动：截止 2021 年末归属于母公司所有者权益较 2020 年末增 59,480.21 万元，增长比例 51.07%。具体增减变动的原因如下：2021 年 6 月，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 50,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 11.22 元，募集资金总额为 561,000,000.00 元，减除发行费用人民币 57,194,002.70 元后，募集资金净额为 503,805,997.30 元，其中，计入股本 50,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）453,805,997.30 元。

二、盈利情况

单位：人民币万元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减额 | 增减比例 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 158,176.93 | 141,690.14 | 16,486.78 | 11.64% |
| 营业成本 | 133,177.69 | 112,112.19 | 21,065.50 | 18.79% |
| 税金及附加 | 1,116.92 | 1,257.21 | -140.29 | -11.16% |
| 销售费用 | 314.20 | 331.03 | -16.83 | -5.08% |
| 管理费用 | 6,848.01 | 6,460.89 | 387.12 | 5.99% |
| 研发费用 | 4,976.36 | 4,788.64 | 187.71 | 3.92% |
| 财务费用 | 1,152.97 | 2,249.60 | -1,096.63 | -48.75% |
| 其他收益 | 830.39 | 902.16 | -71.77 | -7.96% |
| 信用减值损失 | 12.72 | -1,042.98 | 1,055.69 | 不适用 |
| 资产减值损失 | -532.93 | -1,752.84 | 1,219.91 | 不适用 |
| 资产处置收益 | 225.97 | -327.31 | 553.28 | 不适用 |
| 营业外收入 | 235.87 | 535.88 | -300.01 | -55.98% |
| 营业外支出 | 10.32 | 201.14 | -190.82 | -94.87% |
| 利润总额 | 11,352.47 | 12,604.35 | -1,251.87 | -9.93% |
| 所得税费用 | 2,252.87 | 2,061.65 | 191.22 | 9.27% |
| 净利润 | 9,099.61 | 10,542.70 | -1,443.09 | -13.69% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 9,099.61 | 10,542.70 | -1,443.09 | -13.69% |

具体变动原因如下：

单位：人民币万元

| 报表项目 | 本报告期 | 上年同期 | 本期增减变动 | 变动幅度 | 变动原因 |
|------|------------|------------|-----------|--------|--|
| 营业收入 | 158,176.93 | 141,690.14 | 16,486.78 | 11.64% | 主要系国内疫情态势基本得到控制，整车行业产销规模逐渐好转，公司冲压零部件、分拼总成加工业务销量增加所致。 |
| 营业成本 | 133,177.69 | 112,112.19 | 21,065.50 | 18.79% | 主要系本期营业收入增加影响营业成本增加，且自年初开始，钢、铁、铝等 |

| | | | | | |
|--------|----------|-----------|-----------|---------|--|
| | | | | | 上游大宗原材料市场价格持续增长，导致营业成本的增长幅度高于营业收入的增长幅度。 |
| 财务费用 | 1,152.97 | 2,249.60 | -1,096.63 | -48.75% | 主要系本期偿还银行借款，利息支出减少所致。 |
| 信用减值损失 | 12.72 | -1,042.98 | 1,055.69 | 不适用 | 主要系母公司和郑州振华公司四季度回款改善导致信用期内的应收账款坏账准备计提减少所致。 |
| 资产减值损失 | -532.93 | -1,752.84 | 1,219.91 | 不适用 | 主要系本期原材料和库存商品计提存货跌价准备减少所致。 |
| 资产处置收益 | 225.97 | -327.31 | 553.28 | 不适用 | 主要系母公司和郑州振华公司固定资产处置等长期资产收益变动所致。 |
| 营业外收入 | 235.87 | 535.88 | -300.01 | -55.98% | 主要系政府补助减少所致。 |
| 营业外支出 | 10.32 | 201.14 | -190.82 | -94.87% | 主要系捐赠支出和固定资产报废损失减少所致。 |

三、 现金流量情况

单位：人民币万元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 增加额 | 增减比例 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 经营活动现金流入 | 175,416.29 | 131,275.29 | 44,141.00 | 33.62% |
| 经营活动现金流出 | 152,134.38 | 102,745.01 | 49,389.37 | 48.07% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,281.91 | 28,530.28 | -5,248.37 | -18.40% |
| 投资活动现金流入 | 333.59 | 66.79 | 266.79 | 399.43% |
| 投资活动现金流出 | 38,472.79 | 17,927.08 | 20,545.70 | 114.61% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,139.20 | -17,860.29 | -20,278.91 | 不适用 |
| 筹资活动现金流入 | 79,600.00 | 44,000.00 | 35,600.00 | 80.91% |
| 筹资活动现金流出 | 56,330.26 | 52,051.14 | 4,184.62 | 8.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 23,269.74 | -8,051.14 | 31,415.38 | 不适用 |

1、2021 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 23,281.91 万元，同比减少 18.40%，主要原因是：本期上游原材料市场价格上涨及人工成本增加，同

时公司年末为后续生产计划准备增加了原材料的购买，导致购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加所致。

2、2021 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为 -38,139.20 万元，同比增加额 -20,278.91 万元，主要原因是：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、2021 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额为 23,269.74 万元，同比增加额 31,320.88 万元，主要原因是：①本期公司 IPO 发行新股收到的现金净额 50,917.90 万元；②本期取得借款 27,000.00 万元；③本期偿还前期借款本金和利息合计 54,648.16 万元。

四、 财务指标

| 主要财务指标 | 2021 年度 | 2020 年度 | 增减情况 |
|-------------------------|---------|---------|---------|
| 基本每股收益（元） | 0.52 | 0.70 | -25.71% |
| 扣除非经常性损益后的每股收益（元） | 0.46 | 0.65 | -29.23% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.22 | 9.48 | -34.39% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.51 | 8.78 | -37.24% |
| 主要财务指标 | 2021 年度 | 2020 年度 | 增减情况 |
| 每股净资产（元） | 8.80 | 7.76 | 13.40% |

无锡市振华汽车部件股份有限公司

董 事 会