

# 上海亚虹模具股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告

公司 2022 年度财务决算报告经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准的无保留意见的审计报告，公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算说明如下：

### 第一部分 2022 年度财务决算报告

#### 一、财务状况及分析如下：

##### （一）资产构成及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 63,772.22 万元，比年初减少 523.99 万元，减幅 0.81%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目      | 本期金额      | 上期金额      | 变动金额      | 变动幅度    |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 流动资产：   |           |           |           |         |
| 货币资金    | 12,742.04 | 10,861.12 | 1,880.93  | 17.32%  |
| 应收票据    | 3,681.39  | 1,551.11  | 2,130.28  | 137.34% |
| 应收账款    | 14,140.81 | 14,097.20 | 43.61     | 0.31%   |
| 应收款项融资  | 930.73    | 1,718.66  | -787.94   | -45.85% |
| 预付款项    | 98.02     | 224.37    | -126.35   | -56.31% |
| 其他应收款   | 19.87     | 50.35     | -30.48    | -60.54% |
| 存货      | 7,639.52  | 10,258.75 | -2,619.24 | -25.53% |
| 其他流动资产  | 31.60     | 255.31    | -223.71   | -87.62% |
| 流动资产合计  | 39,283.98 | 39,016.87 | 267.11    | 0.68%   |
| 非流动资产：  |           |           |           |         |
| 固定资产    | 19,532.35 | 20,830.58 | -1,298.24 | -6.23%  |
| 使用权资产   | 18.61     | 93.03     | -74.42    | -80.00% |
| 无形资产    | 2,310.82  | 2,475.39  | -164.57   | -6.65%  |
| 长期待摊费用  | 1,371.91  | 1,515.06  | -143.16   | -9.45%  |
| 递延所得税资产 | 171.99    | 187.83    | -15.84    | -8.43%  |
| 其他非流动资产 | 1,082.58  | 177.46    | 905.12    | 510.05% |
| 非流动资产合计 | 24,488.25 | 25,279.35 | -791.10   | -3.13%  |
| 资产总计    | 63,772.22 | 64,296.22 | -523.99   | -0.81%  |

说明：

1、应收票据增加 2,130.28 万元，主要是收到客户背书转让的商业承兑汇票增加所致。

2、应收款项融资减少 787.94 万元，减少幅度 45.85%，主要是期末库存的银行承兑汇票减少所致。

3、预付款项减少 126.35 万元，减少幅度 56.31%，主要是预付材料款及经营费用增加所致。

4、其他流动资产减少 223.71 万元，减少幅度 87.62%，主要是预缴的企业所得税减少所致。

5、使用权资产减少 74.42 万元，减少幅度 80.00%，主要是执行新的会计准则，租赁资产按租赁期限进行核算产生的使用权资产减少所致。

6、其他非流动资产增加 905.12 万元，增加幅度 510.05%，主要是预付的生产线设备款款项增加所致。

## （二）负债结构及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 15,804.79 万元，比年初减少 2,148.42 万元，减幅 11.97%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目          | 本期金额      | 上期金额      | 变动金额      | 变动幅度     |
|-------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 流动负债：       |           |           |           |          |
| 短期借款        | -         | -         | -         |          |
| 应付票据        | 400.00    | 866.59    | -466.59   | -53.84%  |
| 应付账款        | 10,249.66 | 12,583.94 | -2,334.28 | -18.55%  |
| 合同负债        | 155.22    | 47.43     | 107.80    | 227.30%  |
| 预收款项        | -         | -         | -         | -        |
| 应付职工薪酬      | 985.19    | 947.53    | 37.66     | 3.97%    |
| 应交税费        | 550.01    | 651.38    | -101.37   | -15.56%  |
| 其他应付款       | 1.80      | 1.90      | -0.10     | -5.14%   |
| 一年内到期的非流动负债 | 12.76     | 74.88     | -62.12    | -82.96%  |
| 其他流动负债      | 2,928.76  | 2,176.59  | 752.17    | 34.56%   |
| 流动负债合计      | 15,283.40 | 17,350.23 | -2,066.83 | -11.91%  |
| 非流动负债：      |           |           | -         |          |
| 租赁负债        | -         | 12.76     | -12.76    | -100.00% |
| 递延收益        | 466.74    | 590.21    | -123.47   | -20.92%  |
| 递延所得税负债     | 54.65     | -         | 54.65     |          |
| 非流动负债合计     | 521.39    | 602.98    | -81.59    | -13.53%  |
| 负债合计        | 15,804.79 | 17,953.21 | -2,148.42 | -11.97%  |

说明：

1、应付票据减少 466.59 万元，主要是开具银行承兑汇票用于支付供应商货款未到期解付票据减少所致。

2、合同负债增加 107.80 万元，增加幅度 227.30%，主要是预收客户货款增加所致。

3、应付职工薪酬增加 37.66 万元，增加幅度 3.97%，主要是期末应付职工工资、奖金增加所致。

4、应交税费减少 101.37 万元，减少幅度 15.56%，主要是应交的增值税减少所致。

5、租赁负债减少 12.76 万元，主要是执行新的会计准则，租赁资产超过一年的租赁负债减少所致。

### （三）股东权益结构及变动原因分析

2022 年年末股东权益 47,967.43 万元，比年初增加了 1,624.42 万元，增幅 3.51%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目      | 本期金额      | 上期金额      | 变动金额     | 变动幅度     |
|---------|-----------|-----------|----------|----------|
| 所有者权益：  |           |           |          |          |
| 股本      | 14,000.00 | 14,000.00 |          |          |
| 资本公积    | 8,256.81  | 8,207.21  | 49.60    | 0.60%    |
| 盈余公积    | 3,012.63  | 2,888.31  | 124.32   | 4.30%    |
| 未分配利润   | 22,697.99 | 21,200.14 | 1,497.84 | 7.07%    |
| 少数股东权益  | 0.00      | 47.34     | -47.34   | -100.00% |
| 所有者权益合计 | 47,967.43 | 46,343.01 | 1,624.42 | 3.51%    |

说明：无

### （四）损益构成及变动原因分析

2022 年度公司经营业绩增长，实现营业收入 59,769.27 万元，比上年减少 8,074.85 万元，减幅 11.90%；实现净利润 3,014.12 万元，比上年减少 747.38 万元，减幅 19.87%，经营情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目      | 本期金额      | 上期金额      | 变动金额      | 变动幅度    |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 一、营业总收入 | 59,769.27 | 67,844.12 | -8,074.85 | -11.90% |
| 二、营业总成本 | 57,090.45 | 64,062.84 | -6,972.39 | -10.88% |
| 其中：营业成本 | 49,170.29 | 57,058.35 | -7,888.06 | -13.82% |
| 税金及附加   | 444.66    | 200.15    | 244.51    | 122.16% |
| 销售费用    | 795.20    | 865.83    | -70.63    | -8.16%  |
| 管理费用    | 4,593.07  | 3,709.54  | 883.53    | 23.82%  |
| 研发费用    | 2,193.89  | 2,296.68  | -102.79   | -4.48%  |
| 财务费用    | -106.65   | -67.70    | -38.95    | 57.53%  |

|         |          |          |           |          |
|---------|----------|----------|-----------|----------|
| 加：其他收益  | 367.24   | 325.97   | 41.27     | 12.66%   |
| 投资收益    | -        | -        | -         | -        |
| 信用减值损失  | 11.63    | -35.46   | 47.09     | -132.80% |
| 资产减值损失  | 93.55    | 48.61    | 44.94     | 92.45%   |
| 资产处置收益  | 1.73     | 39.97    | -38.24    | -95.67%  |
| 三、营业利润  | 3,152.97 | 4,160.37 | -1,007.39 | -24.21%  |
| 加：营业外收入 | 0.02     | 7.40     | -7.38     | -99.67%  |
| 减：营业外支出 | 13.94    | 38.03    | -24.09    | -63.34%  |
| 四、利润总额  | 3,139.05 | 4,129.74 | -990.69   | -23.99%  |
| 减：所得税费用 | 124.93   | 368.24   | -243.31   | -66.07%  |
| 五、净利润   | 3,014.12 | 3,761.50 | -747.38   | -19.87%  |

说明：

1、营业收入减少 8,074.85 万元，减少幅度 11.90%，主要是受市场环境影晌上半年销售量减少所致。

2、营业成本减少 7,888.06 万元，减少幅度 13.82%，主要是营业收入减少相应的营业成本减少所致。

3、销售费用减少 70.63 万元，减少幅度 8.16%，主要是受市场环境影晌人员工资减少、推广宣传费减少所致。

4、管理费用增加 883.53 万元，增加幅度 23.82%，主要是新增厂房折旧及供应链修复影晌所致。

5、财务费用增加 38.95 万元，增加幅度 57.53%，主要是银行存款利息增加所致。

5、研发费用减少 102.79 万元，减少幅度 4.48%，主要是投入研发的支出减少所致。

6、信用减值损失增加 47.09 万元，增加幅度 132.80%，主要是应收款项计提坏帐减少所致。

7、资产减值损失增加 44.94 万元，增加幅度 92.45%，主要是存货跌价准备计提减少所致。

8、资产处置收益减少 38.24 万元，减少幅度 95.66%，主要是处置资产减少所致。

9、营业外收入减少 7.38 万元，减少幅度 99.67%，主要是与收益相关的政府补贴减少所致。

10、营业外支出减少 24.09 万元，减少幅度 63.34%，主要是固定资产报废处

置减少所致。

#### (五) 现金流量构成及变动原因分析

2022 年，公司现金流量简表如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目                 | 本期金额      | 上期金额      | 变动金额      | 变动幅度    |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量：     |           |           |           |         |
| 经营活动现金流入小计         | 53,985.75 | 61,893.22 | -7,907.47 | -12.78% |
| 经营活动现金流出小计         | 47,773.79 | 55,790.25 | -8,016.46 | -14.37% |
| 经营活动产生的现金流量净额      | 6,211.96  | 6,102.97  | 108.99    | 1.79%   |
| 二、投资活动产生的现金流量：     |           |           |           |         |
| 投资活动现金流入小计         | 607.23    | 126.79    | 480.45    | 378.93% |
| 投资活动现金流出小计         | 2,991.69  | 3,342.85  | -351.16   | -10.50% |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -2,384.46 | -3,216.07 | 831.61    | 25.86%  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |           |           |           |         |
| 筹资活动现金流入小计         | 50.00     | 50.00     | 0.00      | 0.00%   |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,477.07  | 1,464.22  | 12.84     | 0.88%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -1427.07  | -1,414.22 | -12.84    | -0.91%  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1.43     | -0.29     | -1.13     | 385.28% |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 2,399.01  | 1,472.39  | 926.62    | 62.93%  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 10,085.29 | 8,612.90  | 1,472.39  | 17.10%  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 12,484.30 | 10,085.29 | 2,399.01  | 23.79%  |

说明：

1、经营活动产生的现金流量净额增加 108.99 万元，增加幅度 1.79%，主要是用于支付货款的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额增加 831.61 万元，增加幅度 25.86%，主要是收回投资所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 12.84 万元，减少幅度 0.91%，主要是支付的与租赁相关的现金流出增加所致。

## 第二部分 2023 年度财务预算报告

### 一、预算编制说明

1、2023 年度财务预算方案是根据公司 2019-2022 年度的实际经营情况、财务状况和经营成果，在充分考虑下列各项基本假设的前提下，结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力以及年度经营计划，本着坚持战略引领，注重价值导向，稳健发展的原则编制而成。

2、本预算包括上海亚虹模具股份有限公司及下属的子公司。

## 二、基本假设

1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化。

2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。

3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化。

4、公司 2023 年度业务模式及市场无重大变化。

5、公司主要服务的市场价格不会有重大变化。

6、公司主要原料成本价格维持现有水平和趋势。

7、公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策将在正常范围内波动。

8、公司现行的生产组织结构无重大变化,公司能正常运行,计划的投资项目能如期完成并投入生产。

9、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不得影响,市场环境影响维持现有水平。

## 三、公司 2023 年度财务预算主要指标

根据公司以前年度的财务指标,考虑市场和业务拓展计划,本着谨慎性原则,在充分考虑资产状况、经营能力、以及经营计划产量、销售量、品种及预算的销售价格,对各项费用、成本的有效控制和安排,2023 年主要指标预计:实现营业收入 7 亿元,实现净利润 3,500 万元。2023 年公司将立足稳固夯实业务的基础上,持续探讨拓展增量业务,力争获得跨主机厂、跨行业订单,并持续关注市场整体环境及国际原材料市场价格波动情形,实现库存优化、成本精准管控,以提高经营效率和效果,努力实现财务预算目标。

## 四、特别提示

本预算为公司 2023 年度经营计划的内部管理控制考核指标,不代表公司 2023 年盈利预测。仅为公司生产经营计划,能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况、市场需求、公司管理团队的努力等诸多因素,具有不确定性,请投资者特别注意。

上海亚虹模具股份有限公司董事会

2023 年 4 月 20 日