

恒立实业发展集团股份有限公司

二〇二二年度财务工作报告

恒立实业发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务工作情况报告如下：

一、2022 年总体经营状况

报告期内，公司实现营业收入 24,628.07 万元，同比下降 28.86%。本年度实现净利润-1,325.60 万元，其中归属母公司净利润-1,325.60 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,539.10 万元；上年同期归属母公司净利润为 171.96 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-120.39 万元。

二、2022 年度经营成果及财务状况

（一）经营成果

（单位：人民币万元）

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减变动幅度
营业收入	24,628.07	34,620.13	-9,992.06	-28.86%
营业成本	23,863.87	32,492.97	-8,629.10	-26.56%
税金及附加	131.14	147.03	-15.89	-10.80%
销售费用	234.23	292.51	-58.28	-19.93%
管理费用	1,527.77	1,673.40	-145.63	-8.70%
研发费用	271.96	163.82	108.14	66.01%
财务费用	58.25	18.66	39.59	212.20%
其他收益	39.88	224.68	-184.79	-82.25%
投资收益		23.58	-23.58	-100.00%
信用减值损失	-17.14	34.19	-51.33	150.14%
资产减值损失	-77.85	-4.74	-73.11	1544.09%
营业外收入	180.27	53.54	126.74	236.73%
营业外支出	6.66		6.66	100.00%
所得税费用	-15.05	-6.52	-8.53	130.74%

变动情况主要原因说明：

1. 营业收入：比上年同期减少约 28.86%。
2. 营业成本：较上年同期减少约 26.56%。
3. 税金及附加：较上年同期减少约 10.80%。
4. 销售费用：较上年同期减少约 19.93%。
5. 管理费用：较上年同期减少约 8.70%。
6. 研发费用：较上年同期增加约 66.01%，主要原因为公司本期子公司零部件公司加大新产品研发力度，各项费用支出较上年同期增加所致。
7. 财务费用：较上年同期增加约 212.20%，主要原因为公司本期子公司零部件公司短期借款利息支出增加所致。
8. 其他收益：较上年同期减少约 82.25%，主要原因为公司本期收到中小企业发展专项扶持资金及财政稳岗补贴较上年同期减少所致。
9. 投资收益：较上年同期减少约 100.00%，主要原因为公司上期子公司上海恒安公司股票处置取得投资收益，本期无此事项发生所致。
10. 信用减值损失：较上年同期增加约 150.14%，主要原因为公司上期收回前期其他应收款导致计提信用减值转回，本期无此事项发生所致。
11. 资产减值损失：较上年同期增加约 15.44 倍，主要原因为公司本期子公司零部件公司计提存货跌价准备金增加所致。
12. 营业外收入：较上年同期增加约 236.73%，主要原因为公司本期子公司贸易公司取得违约金收入增加所致。
13. 营业外支出：较上年同期增加约 100%，主要原因为公司本期子公司投资公司支付税收滞纳金所致。
14. 所得税费用：较上年同期增加 130.74%，主要原因为公司本期递延所得税费用较上期增加所致。

（二）财务状况

(1) 2022 年公司资产、负债构成变动情况

（单位：人民币万元）

项目	2022 年 12 月 31 日	比重	2021 年 12 月 31 日	比重	增减变化
总资产	32,689.22	100.00%	34,286.67	100.00%	-4.66%
货币资金	4,865.35	0.15	14,598.83	42.58%	-66.67%

应收票据	10,167.18	31.10%	2,341.92	6.83%	334.14%
应收账款	2,328.65	7.12%	2,288.48	6.67%	1.76%
预付款项	1,432.16	4.38%	10,839.27	31.61%	-86.79%
其他应收款	17.44	0.05%	20.01	0.06%	-12.83%
存货	2,018.76	6.18%	1,329.07	3.88%	51.89%
其他流动资产	101.87	0.31%			净增长
其他权益工具投资	8,000.00	24.47%			净增长
固定资产	1,182.00	3.62%	1,349.73	3.94%	-12.43%
在建工程	1,128.46	3.45%	10.03	0.03%	11155.40%
无形资产	1,170.05	3.58%	1,207.02	3.52%	-3.06%
长期待摊费用	40.85	0.12%	86.93	0.25%	-53.01%
递延所得税资产	236.43	0.72%	215.40	0.63%	9.76%
总负债	12,554.56	100.00%	12,826.42	100.00%	-2.12%
短期借款	1,238.10	9.86%	946.17	7.38%	30.85%
应付票据	313.70	2.50%	597.81	4.66%	-47.53%
应付账款	2,495.40	19.88%	2,657.72	20.72%	-6.11%
预收款项	114.56	0.91%	112.05	0.87%	2.24%
合同负债	1,910.63	15.22%	1,713.03	13.36%	11.54%
应付职工薪酬	323.53	2.58%	363.95	2.84%	-11.11%
应交税费	615.13	4.90%	653.63	5.10%	-5.89%
其他应付款	2,029.29	16.16%	2,536.05	19.77%	-19.98%
其他流动负债	57.41	0.46%	62.05	0.48%	-7.48%
长期应付职工薪酬	3,183.96	25.36%	3,183.96	24.82%	
递延收益	272.86	2.17%			净增长

主要变动科目说明：

1. 货币资金下降 66.67%，主要为公司子公司投资公司出资 8000 万元与相关方共同设立产业投资基金；子公司零部件公司汽车零部件创新产业基地项目建设投入支出及公司日常经营资金支出所致。

2. 应收票据增长 334.14%是因为上期现金结算较多，本期销售票据结算比重

上升，现款结算比重下降所致。

3. 预付账款下降 86.79%是因为本期大部分业务期末均已结算所致。

4. 其他权益工具投资净增长 8000 万元是因为投资基金所致。

5. 在建工程增长较大是因为创新产业园基地项目本期已启动，工程投入增长所致。

6. 短期借款增长是零部件公司增加流动资金贷款所致。

7. 应付票据下降 47.53%是本期到期兑付银行票据，新增票据减少所致。

(2)2022 年公司现金流量构成情况

(单位：人民币万元)

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	466,064,842.16	385,837,153.32	20.79%
经营活动现金流出小计	472,133,461.07	334,750,374.20	41.04%
经营活动产生的现金流量净额	-6,068,618.91	51,086,779.12	-111.88%
投资活动现金流入小计		783,159.16	-100.00%
投资活动现金流出小计	91,220,047.02	12,052,984.57	656.83%
投资活动产生的现金流量净额	-91,220,047.02	-11,269,825.41	709.42%
筹资活动现金流入小计	12,381,000.00	9,461,742.00	30.85%
筹资活动现金流出小计	11,006,601.00	804,342.06	1,268.40%
筹资活动产生的现金流量净额	1,374,399.00	8,657,399.94	-84.12%
现金及现金等价物净增加额	-95,914,266.93	48,474,353.65	-297.87%

变动情况主要原因说明：

1. 经营活动现金流入小计：本期比上期增加约 20.79%。

2. 经营活动现金流出小计：本期比上期增加约 41.04%。

3. 经营活动产生的现金流量净额：本期比上期减少约 111.88%，主要原因系本期公司经营过程中，客户以票据结算贷款的结算方式较上期大幅增加所致。

4. 投资活动现金流入小计：本期比上期减少 100.00%，主要原因系上期公司子公司恒安公司清算处置股票投资取得投资本金及收益，本期无此事项发生所致。

5. 投资活动现金流出小计：本期比上期增加约 656.83%，主要原因系本期公

司子公司投资公司出资 8000 万元与相关方共同设立产业投资基金以及子公司零部件公司汽车零部件创新产业基地项目建设投入支出增加所致。

6. 投资活动产生的现金流量净额：本期比上期增加约 709.42%，主要原因系本期公司子公司投资公司出资 8000 万元与相关方共同设立产业投资基金以及子公司零部件公司汽车零部件创新产业基地项目建设投入支出增加所致。

7. 筹资活动现金流入小计：本期比上期增加约 30.85%，主要原因系公司子公司零部件公司收到银行短期借款所致。

8. 筹资活动现金流出小计：本期比上期增加约 1268.40%，主要原因系公司子公司零部件公司偿还到期银行借款本金支出增加所致。

9. 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少约 84.12%，主要原因系本期公司子公司零部件公司偿还到期银行借款本金支出所致。

10. 现金及现金等价物净增加额：本期比上期减少约 297.87%，主要原因系本期公司经营过程中，客户以票据结算货款的结算方式较上期大幅增加；公司子公司投资公司出资 8000 万元与相关方共同设立产业投资基金以及子公司零部件公司汽车零部件创新产业基地项目建设投入支出增加所致。

三、2022 年财务部门主要工作

1. 及时沟通相关部门，准确做好各类财务报告出具工作

2022 年公司财务人员及时、准确提供各项财务数据，配合审计机构认真负责完成了 2021 年度报告、2022 年定期报告、税务统计定期报表申报、人民银行报表申报等一系列工作。对 2022 年一些比较复杂的业务及时与会所沟通，保证了信息披露数据的及时性和准确性。

2. 积极配合应对政府部门检查

2022 年迎接了省证监局专项检查，这是公司 10 多年来唯一一次接受证监部门的现场检查，公司高度重视，积极配合，对检查中发现的问题认真反思并整改，同时与会所一起及时向证监局回复整改报告。通过此次检查，监管部门对公司财务部工作中发现的问题提出了很多意见和建议，对我们今后在处理同类问题给予了大力指导和帮助。

3. 启动了创新产业园基地项目建设的一系列工作

2022 年正式启动了产业园项目的建设，年初完成了工程施工所需的所有手

续，6 月份正式开工建设，项目进度达到预期。在项目建设过程中保持与多家银行的沟通以及相关政府部门的协调，处理工地现场各种突发事件，按时向相关部门报送报表和进度，项目建设得到了经开区政府的认可。

4. 完成公司领导交待的其他任务

通过与湖南银行岳阳分行的协调，继续保持了湖南银行对零部件公司 2000 万元的授信额度并向银行部门提交授信所需各种资料；按时支付工程款、保证项目进度等。

四、2023 年财务部门重点工作计划

除了日常核算、申报、内部学习等工作外，今年财务部门将围绕以下几个重点开展工作：

- 1、持续推进全面预算考核管理，确定对零部件公司目标考核的管理。
- 2、做好上市公司年报审计及定期报告的公告工作。
- 3、继续加快推进产业园项目建设，确定项目贷款事项，确保项目在 6 月底顺利完工，下半年投产见效。
- 4、配合其他部门完成公司领导交待的其他任务。

恒立实业发展集团股份有限公司

2023 年 4 月 25 日