

苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年度，苏州瑞玛精密工业股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照《公司法》《会计法》《企业会计准则》等规定进行会计核算，编制的 2022 年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字【2023】230Z0878 号），现将公司 2022 年度的财务决算情况报告如下：

一、公司的财务状况

单位：人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减额	增减率
货币资金	158,542,713.11	250,931,237.41	-92,388,524.30	-36.82%
交易性金融资产	120,551,849.29	58,099,315.07	62,452,534.22	107.49%
应收票据	55,845,540.02	10,125,140.27	45,720,399.75	451.55%
应收账款	518,632,905.62	239,222,161.69	279,410,743.93	116.80%
应收款项融资	6,334,984.62	1,829,393.26	4,505,591.36	246.29%
预付款项	9,473,844.86	5,265,030.81	4,208,814.05	79.94%
其他应收款	79,360,565.40	11,019,710.65	68,340,854.75	620.17%
存货	280,752,268.44	170,936,169.49	109,816,098.95	64.24%
其他流动资产	24,798,648.42	8,678,952.41	16,119,696.01	185.73%
固定资产	325,786,748.05	226,145,920.00	99,640,828.05	44.06%
在建工程	120,966,046.85	77,479,865.14	43,486,181.71	56.13%
使用权资产	31,240,917.31	16,029,429.05	15,211,488.26	94.90%
无形资产	60,136,586.69	35,377,205.25	24,759,381.44	69.99%
商誉	86,013,960.73	4,897,879.55	81,116,081.18	1656.15%
长期待摊费用	4,370,461.50	2,323,770.95	2,046,690.55	88.08%
递延所得税资产	12,226,105.75	5,644,561.48	6,581,544.27	116.60%
其他非流动资产	16,165,338.40	8,731,941.97	7,433,396.43	85.13%
资产总计	1,911,199,485.06	1,132,737,684.45	778,461,800.61	68.72%
短期借款	94,894,614.88	5,002,166.67	89,892,448.21	1797.07%
应付票据	73,778,934.45	14,706,911.80	59,072,022.65	401.66%
应付账款	441,076,370.62	188,313,547.32	252,762,823.30	134.22%
合同负债	579,844.60	5,631,037.42	-5,051,192.82	-89.70%
应付职工薪酬	24,399,329.40	17,669,291.25	6,730,038.15	38.09%

应交税费	30,934,477.03	3,477,526.16	27,456,950.87	789.55%
其他应付款	16,924,146.33	1,855,218.62	15,068,927.71	812.25%
一年内到期的非流动负债	50,356,693.78	23,566,113.18	26,790,580.60	113.68%
其他流动负债	65,320.24	515,307.91	-449,987.67	-87.32%
长期借款	181,420,000.00	60,000,000.00	121,420,000.00	202.37%
租赁负债	21,596,189.57	10,848,668.88	10,747,520.69	99.07%
长期应付款	109,216,291.05	0.00	109,216,291.05	100.00%
递延收益	6,259,571.75	4,972,269.95	1,287,301.80	25.89%
递延所得税负债	9,364,691.72	6,886,012.10	2,478,679.62	36.00%
负债合计	1,060,866,475.42	343,444,071.26	717,422,404.16	208.89%

1、货币资金年末余额较年初下降 36.82%，主要系公司将暂时性闲置资金投资银行理财产品所致。

2、交易性金融资产年末余额较年初增长 107.49%，主要系公司本期理财产品投资增加所致。

3、应收票据年末余额较年初增长 451.55%，主要系子公司信征零件以票据方式收取货款金额较多所致。

4、应收账款年末余额较年初增长 116.80%，主要系本期并购信征零件以及业务规模扩大，应收账款相应增长所致。

5、应收款项融资年末余额较年初增长 246.29%，主要系本期收取的信用等级较高的银行承兑汇票较多所致。

6、预付款项年末余额较年初增长 79.94%，主要系本期业务规模扩大，预付供应商款项相应增长所致。

7、其他应收款年末余额较年初增长 620.17%，主要系本期支付并购投资款保证金所致。

8、存货年末账面价值较年初增长 64.24%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

9、其他流动资产年末余额较年初增长 185.73%，主要系本期待抵扣进项税增加所致。

10、固定资产年末账面价值较年初增长 44.06%，主要系汽车、通信等精密金属部件建设项目中厂房完工转固所致。

11、在建工程年末余额较年初增长 56.13%，主要系子公司新凯紧固系统 5G

通讯及汽车新能源电池包的紧固件生产项目中厂房建设投入增加所致。

12、使用权资产年末余额较年初增长 94.90%，主要系本期并购信征零件以及公司新增房屋及建筑物租赁所致。

13、无形资产年末账面价值较年初增长 69.99%，主要系本期收购信征零件新增专有技术和商标所致。

14、商誉年末余额较年初增长 1,656.15%，主要系本期收购收购信征零件股权所致。

15、长期待摊费用年末余额较年初增长 88.08%，主要系租入的固定资产改良支出增加所致。

16、递延所得税资产年末余额较年初增长 116.60%，主要系减值准备以及可抵扣亏损金额增加，确认的递延所得税资产相应增加所致。

17、其他非流动资产年末余额较年初增长 85.13%，主要系预付工程设备款增加所致。

18、资产总计年末余额较年初增长 68.72%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致所致。

19、短期借款年末余额较年初增长 1797.07%，主要系本期公司通过借款方式补充流动资金所致。

20、应付票据年末余额较年初增长 401.66%，主要系本期增加票据方式支付货款所致。

21、应付账款年末余额较年初增长 134.22%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

22、合同负债年末余额较年初下降 89.70%，主要系本期预收模具款减少所致。

23、应付职工薪酬年末余额较年初增长 38.09%，主要系本期员工规模增长所致。

24、应交税费年末余额较年初增长 789.55%，主要系本期并购信征零件以及业务规模扩大，应交增值税和应交所得税增加所致。

25、其他应付款年末余额较年初增长 812.25%，主要系收购子公司信征零件剩余股权转让款尚未支付所致。

26、一年内到期的非流动负债年末余额较年初增长 113.68%，主要系重分类的长期借款和租赁负债增加所致。

27、其他流动负债年末余额较年初下降 87.32%，主要系待转销项税减少所致。

28、长期借款年末余额较年初增长 202.37%，主要系增加并购借款所致。

29、租赁负债年末余额较年初增长 99.07%，主要系本期并购信征零件以及公司新增房屋及建筑物租赁所致。

30、长期应付款年末余额较年初增长 100.00%，主要系本期并购信征零件，剩余股权的远期收购义务所致。

31、递延所得税负债年末余额较年初增长 36.00%，主要系非同一控制企业合并资产评估增值形成的递延所得税负债增加所致。

32、负债合计年末余额较年初增长 208.89%，主要系业务规模扩大所致以及本期并购信征零件形成较大长期应付款所致。

二、公司经营成果

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率
一、营业总收入	1,206,168,923.53	754,895,110.48	451,273,813.05	59.78%
二、营业总成本	1,082,046,885.77	707,948,440.48	374,098,445.29	52.84%
其中：营业成本	906,919,024.51	574,786,851.45	332,132,173.06	57.78%
税金及附加	5,548,278.26	2,908,481.20	2,639,797.06	90.76%
销售费用	22,605,413.09	19,251,984.02	3,353,429.07	17.42%
管理费用	96,010,910.96	63,503,627.49	32,507,283.47	51.19%
研发费用	58,753,104.03	42,895,539.85	15,857,564.18	36.97%
财务费用	-7,789,845.08	4,601,956.47	-12,391,801.55	-269.27%
加：其他收益	1,111,733.56	1,415,551.49	-303,817.93	-21.46%
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,340,529.97	5,405,359.98	-14,745,889.95	-272.80%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	551,849.29	1,099,315.07	-547,465.78	-49.80%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,676,361.59	-974,053.92	-14,702,307.67	1,509.39%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,477,419.34	-13,072,910.74	-9,404,508.60	71.94%

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,129,728.27	61,647.41	-1,191,375.68	-1932.56%
三、营业利润	77,161,581.44	40,881,579.29	36,280,002.15	88.74%
加：营业外收入	1,777,336.80	4,514,775.81	-2,737,439.01	-60.63%
减：营业外支出	1,118,847.76	145,543.36	973,304.40	668.74%
四、利润总额	77,820,070.48	45,250,811.74	32,569,258.74	71.97%
减：所得税费用	4,517,845.47	2,297,073.77	2,220,771.70	96.68%
五、净利润	73,302,225.01	42,953,737.97	30,348,487.04	70.65%
1.归属于母公司所有者的净利润	66,915,362.84	45,627,573.43	21,287,789.41	46.66%
2.少数股东损益	6,386,862.17	-2,673,835.46	9,060,697.63	338.87%

1、2022 年度，营业总收入同比增长 59.78%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

2、2022 年度，营业总成本同比增长 52.84%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

3、2022 年度，营业成本同比增长 57.78%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

4、2022 年度，税金及附加同比增长 90.76%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

5、2022 年度，管理费用同比增长 51.19%，主要系公司业务规模扩大，增加相应管理支出所致。

6、2022 年度，研发费用同比增长 36.97%，主要系公司收购信征零件以及增加研发投入所致。

7、2022 年度，财务费用同比下降 267.27%，主要系本期汇兑收益增加所致。

8、2022 年度，投资收益同比下降 272.80%，主要系本期处置子公司惠虹电子形成的投资亏损较大所致。

9、2022 年度，公允价值变动收益同比下降 49.80%，系本期交易性金融资产对应的期末公允价值变动金额减少所致。

10、2022 年度，信用减值损失同比增长 1509.39%，主要系本期计提的应收账款坏账损失金额增加所致。

11、2022 年度，资产减值损失同比增长 71.94%，主要系本期计提的存货跌价损失和固定资产减值损失增加所致。

12、2022 年度，资产处置收益同比下降-1,932.56%，主要系本期固定资产处置亏损金额较大所致。

13、2022 年度，营业利润同比增长 88.74%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

14、2022 年度，营业外收入同比减少 60.63%，主要系收到的政府补助金额减少所致。

15、2022 年度，营业外支出同比增长 668.74%，主要系本期并购信征零件所致。

16、2022 年度，利润总额同比增长 71.97%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

17、2022 年度，所得税费用同比增长 96.68%，主要系本期利润总额增加，计提的当期所得税费用增加所致。

18、2022 年度，净利润同比增长 70.65%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

19、2022 年度，归属于母公司所有者的净利润同比增长 46.66%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致。

20、2022 年度，少数股东损益同比增加 338.87%，主要系并购信征零件 51% 股权产生较多少数股东损益所致。

三、公司的现金流量

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率
销售商品、提供劳务收到的现金	999,935,377.88	756,150,586.87	243,784,791.01	32.24%
收到的税费返还	19,223,069.28	19,990,832.14	-767,762.86	-3.84%
收到其他与经营活动有关的现金	8,210,570.53	17,683,838.50	-9,473,267.97	-53.57%
经营活动现金流入小计	1,027,369,017.69	793,825,257.51	233,543,760.18	29.42%
购买商品、接受劳务支付的现金	697,999,866.88	553,426,159.16	144,573,707.72	26.12%
支付给职工以及为职工支付的现金	193,790,878.90	150,272,773.06	43,518,105.84	28.96%
支付的各项税费	38,336,134.44	9,166,559.38	29,169,575.06	318.22%
支付其他与经营活动有关的现金	54,413,665.81	34,445,348.38	19,968,317.43	57.97%

经营活动现金流出小计	984,540,546.03	747,310,839.98	237,229,706.05	31.74%
经营活动产生的现金流量净额	42,828,471.66	46,514,417.53	-3,685,945.87	-7.92%
收回投资收到的现金	1,727,500,000.00	896,800,000.00	830,700,000.00	92.63%
取得投资收益收到的现金	2,347,891.74	5,780,419.80	-3,432,528.06	-59.38%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,571,669.48	188,308.72	2,383,360.76	1,265.67%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,723,560.03	--	1,723,560.03	--
投资活动现金流入小计	1,734,143,121.25	902,768,728.52	831,374,392.73	92.09%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,252,831.67	105,678,446.14	33,574,385.53	31.77%
投资支付的现金	1,790,500,000.00	830,800,000.00	959,700,000.00	115.52%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	77,144,487.60	13,418,213.71	63,726,273.89	474.92%
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	10,000,000.00	70,000,000.00	700.00%
投资活动现金流出小计	2,086,897,319.27	959,896,659.85	1,127,000,659.42	117.41%
投资活动产生的现金流量净额	-352,754,198.02	-57,127,931.33	-295,626,266.69	517.48%
取得借款收到的现金	417,897,000.00	65,000,000.00	352,897,000.00	542.92%
筹资活动现金流入小计	417,897,000.00	65,000,000.00	352,897,000.00	542.92%
偿还债务支付的现金	203,560,000.00	45,000,000.00	158,560,000.00	352.36%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,500,813.19	13,528,772.04	-7,027,958.85	-51.95%
支付其他与筹资活动有关的现金	9,951,461.16	73,414,944.81	-63,463,483.65	-86.44%
筹资活动现金流出小计	220,012,274.35	131,943,716.85	88,068,557.50	66.75%
筹资活动产生的现金流量净额	197,884,725.65	-66,943,716.85	264,828,442.50	-395.60%
现金及现金等价物净增加额	-99,368,102.82	-83,218,931.52	-16,149,171.30	19.41%

1、2022 年度，销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 32.24%，主要系本期公司并购信征零件以及业务规模扩大所致；

2、2022 年度，收到其他与经营活动有关的现金同比下降 53.57%，主要系利息收入和收到的政府补助减少所致；

3、2022 年度，支付的各项税费同比增长 318.22%，主要系本期公司并购信

征零件以及业务规模扩大所致；

4、2022 年度，支付其他与经营活动有关的现金同比增长 57.97%，主要系业务规模扩大，各项费用支出增加所致；

5、2022 年度，经营活动现金流出小计同比增长 31.74%，主要系主要系主要系本期业务规模增长以及并购信征零件，采购付款、支付的税费以及各项费用支出增加所致。

6、2022 年度，收回投资收到的现金同比增长 92.63%，主要系收回理财产品金额增加所致；

7、2022 年度，取得投资收益收到的现金同比下降 59.38%，主要系收回的理财产品投资收益减少所致；

8、2022 年度，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增长 1,265.67%，主要系处置部分陶瓷事业部相关设备所致；

9、2022 年度，增加处置子公司及其他营业单位收到的现金净额，主要系处置子公司惠虹电子所致；

10、2022 年度，支付其他与投资活动有关的现金同比增长 700%，主要系支付并购保证金所致；

11、2022 年度，投资活动现金流入小计同比增长 92.09%，主要系收回理财产品金额增加所致。

12、2022 年度，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增长 31.77%，主要系本期业务规模增长，增加长期资产支出所致；

13、2022 年度，投资支付的现金同比增长 115.52%，主要系购买理财产品金额增加所致；

14、2022 年度，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额同比增长 474.92%，主要系并购信征零件支付对价所致。

15、2022 年度，投资活动现金流出小计同比增长 117.41%，主要系主要系本期购买理财产品金额增加、并购信征零件支付对价以及支付并购普拉尼德保证金所致。

16、2022 年度，投资活动产生的现金流量净额同比增长 517.48%，主要系主要系本期购买交易性金融资产支付的现金增加、并购信征零件支付对价以及支付

并购普拉尼德保证金所致。

17、2022 年度，取得借款收到的现金同比增长 542.92%，主要系本期增加并购长期借款以及为补充流动资金增加短期借款所致；

18、2022 年度，筹资活动现金流入小计同比增长 542.92%，主要系取得借款收到的现金增加所致；

19、2022 年度，偿还债务支付的现金同比增长 352.36%，主要系归还银行借款增加所致；

20、2022 年度，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比下降 51.95%，主要系上期支付普通股股利所致；

21、2022 年度，支付其他与筹资活动有关的现金同比下降 86.44%，主要系上期支付购买新凯紧固系统少数股东权益款所致；

22、2022 年度，筹资活动现金流出小计同比增长 66.75%，主要系偿还借款支付的现金增加所致；

23、2022 年度，筹资活动产生的现金流量净额同比下降 395.60%，主要系上期支付少数股权收购价款较多所致。

综上，2022 年度公司财务状况良好，偿债能力强，财务风险小，具有较强的盈利能力和较好盈利质量。

苏州瑞玛精密工业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日