

芜湖福赛科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

芜湖福赛科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告,现将决算情况报告如下:

一、主要会计数据和财务指标

	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入（元）	950,243,055.75	693,315,651.64	37.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,147,426.55	90,767,171.76	-7.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,035,819.79	81,007,852.76	-7.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,915,389.03	146016847.74	-17.88%
基本每股收益（元/股）	1.22	1.43	-14.68%
稀释每股收益（元/股）	1.22	1.43	-14.68%
加权平均净资产收益率	12.66%	22.22%	-9.56%
	2023 年末	2022 年末	同比增减
资产总额（元）	1,834,651,068.30	926,155,744.27	98.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,227,687,450.46	447,576,882.65	174.30%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产状况

	2023 年末	2022 年末	同比增减
货币资金	215,161,263.59	79,193,982.72	171.69%
交易性金融资产	312,928,078.63	38,324,677.01	716.52%
应收票据	18,233,679.60	65,814,739.56	-72.30%
应收账款	405,056,433.76	222,105,881.80	82.37%
应收款项融资	48,757,225.21	25,574,453.65	90.65%
预付款项	4,759,040.85	4,024,747.19	18.24%
其他应收款	3,005,418.62	3,708,997.61	-18.97%
存货	178,195,493.85	123,149,024.53	44.70%
其他流动资产	74,397,055.41	17,886,256.63	315.95%

	2023 年末	2022 年末	同比增减
固定资产	339,083,856.43	128,184,965.60	164.53%
在建工程	62,108,404.36	117,262,460.45	-47.03%
使用权资产	44,646,194.87	51,013,821.42	-12.48%
无形资产	24,574,908.43	16,633,407.24	47.74%
长期待摊费用	36,106,937.96	11,374,554.97	217.44%
递延所得税资产	781,508.33	4,239,417.18	-81.57%
其他非流动资产	66,855,568.40	17,664,356.71	278.48%
资产总计	1,834,651,068.30	926,155,744.27	98.09%

1、货币资金 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系本期公司募集资金到账金额较大所致。

2、交易性金融资产 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系公司使用部分闲置募集资金购买理财产品增加所致；

3、应收票据 2023 年末较 2022 年末下降 72.30%，主要系本期收到信用等级一般的银行承兑汇票减少所致。

4、应收账款 2023 年末较 2022 年末增长 82.37%，主要系本期销售收入增长，应收账款余额相应增长。

5、应收款项融资 2023 年末较 2022 年末增长 90.65%，主要系收到信用等级较高的银行承兑汇票增加所致。

6、存货 2023 年末较 2022 年末增长 44.70%，主要系本期业务规模增长，存货备货量相应增加；

7、其他流动资产 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系公司使用部分闲置募集资金购买理财产品增加所致；

8、固定资产 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系“年产 400 万套汽车功能件项目（一期）”于本期完工转入固定资产所致；

9、在建工程 2023 年末较 2022 年末下降 47.03%，主要系“年产 400 万套汽车功能件项目（一期）”于本期转固所致；

10、无形资产 2023 年末较 2022 年末增长 47.74%，主要系本期新增土地使用权所致；

11、长期待摊费用 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系“年产 400 万套汽车功能件项目（一期）”的房屋建筑物装修改造费增加所致；

12、递延所得税资产 2023 年末较 2022 年末下降，主要系单体抵消所致；

13、其他非流动资产 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系公司使用部分闲置资金购买理财产品增加所致。

（二）负债情况

	2023 年末	2022 年末	同比增减
短期借款	-	70,121,222.03	-100.00%
应付票据	149,482,414.79	61,086,881.42	144.70%
应付账款	275,180,882.72	176,508,232.08	55.90%
合同负债	30,825,130.07	3,859,550.05	698.67%
应付职工薪酬	29,076,785.47	24,118,265.25	20.56%
应交税费	16,640,340.13	25,657,106.10	-35.14%
其他应付款	3,789,205.28	2,881,753.80	31.49%
一年内到期的非流动负债	12,682,761.93	15,821,350.25	-19.84%
其他流动负债	18,168,279.60	9,539,781.23	90.45%
长期借款	-	27,377,081.28	-100.00%
租赁负债	34,449,422.99	36,609,370.86	-5.90%
递延收益	17,255,979.28	8,257,797.64	108.97%
递延所得税负债	11,715,814.98	10,040,796.15	16.68%
负债合计	599,267,017.24	471,879,188.14	27.00%

- 1、短期借款 2023 年末较 2022 年末大幅下降，主要系期初借款于本期归还所致；
- 2、应付票据 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系本期以票据支付货款方式增加所致；
- 3、应付账款 2023 年末较 2022 年末增长 55.90%，主要系公司业务规模增长，采购货款增加所致；
- 4、合同负债 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系预收模具款增加所致；
- 5、应交税费 2023 年末较 2022 年末下降 35.14%，主要系利润规模下降，相应应交企业所得税减少所致；
- 6、其他应付款 2023 年末较 2022 年末增长 31.49%，主要系生产规模扩大，计提的水电费增加所致；
- 7、其他流动负债 2023 年末较 2022 年末增长 90.45%，主要系期末已背书未到期的银行承兑汇票金额较大所致；
- 8、长期借款 2023 年末较 2022 年末大幅下降，主要系期初借款于本期归还所致；
- 9、递延收益 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

（三）所有者权益状况

	2023 年末	2022 年末	同比增减
股本	84,837,210.00	63,627,907.00	33.33%
资本公积	841,924,158.17	171,903,760.11	389.76%
其他综合收益	7,768,694.25	3,035,254.05	155.95%
盈余公积	31,465,092.69	21,309,076.33	47.66%
未分配利润	261,692,295.35	187,700,885.16	39.42%
少数股东权益	7,696,600.60	6,699,673.48	14.88%
所有者权益合计	1,235,384,051.06	454,276,556.13	171.95%

1、根据公司 2021 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于同意芜湖福赛科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1262 号文）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）21,209,303 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 36.60 元，募集资金总额人民币 776,260,489.80 元，扣除不含税的发行费用人民币 85,030,788.74 元，实际募集资金净额为人民币 691,229,701.06 元，其中增加股本人民币 21,209,303.00 元，增加资本公积人民币 670,020,398.06 元；

2、其他综合收益 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要系本期汇率变动影响较大所致；

3、本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

（四）经营情况

	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业收入	950,243,055.75	693,315,651.64	37.06%
营业成本	696,340,857.25	483,898,047.88	43.90%
税金及附加	3,854,960.93	4,206,514.57	-8.36%
销售费用	12,659,917.53	10,486,666.02	20.72%
管理费用	94,000,521.45	61,078,535.36	53.90%
研发费用	58,113,028.35	39,829,290.43	45.91%
财务费用	-12,804,505.34	-2,156,365.43	493.80%
其他收益	4,323,266.56	4,858,965.28	-11.02%
投资收益	129,398.63	448,719.96	-71.16%
公允价值变动收益	1,751,887.85	456,644.05	283.64%
信用减值损失	-10,209,174.92	144,286.60	
资产减值损失	-8,126,254.89	-7,035,529.63	15.50%
资产处置收益	36,948.28	60,153.44	-38.58%
营业外收入	5,213,570.06	5,604,392.64	-6.97%

	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业外支出	41,909.23	415,470.74	-89.91%
所得税费用	9,534,211.25	12,075,317.60	-21.04%

- 1、营业收入、营业成本均增加主要系公司业务增长所致；
- 2、管理费用 2023 年度较 2022 年度增长 53.90%，主要系年产 400 万套汽车功能件项目（一期）和部分子公司新工厂相继投产，员工数量增加，管理成本和职工薪酬相应增加；
- 3、研发费用 2023 年度较 2022 年度增长 45.91%，主要系公司持续加大研发投入所致；
- 4、财务费用 2023 年度较 2022 年度大幅度下降，主要系汇率变动导致汇兑收益增加较多所致；
- 5、投资收益 2023 年度较 2022 年度下降 71.16%，主要系本期应收款项融资贴现费用增加所致；
- 6、公允价值变动收益 2023 年度较 2022 年度大幅增长，主要系本期购买交易性金融资产增加，相应公允价值变动收益增加；
- 7、信用减值损失 2023 年度较 2022 年度大幅增长，主要系本期应收账款和其他应收款坏账准备增加导致；
- 8、资产处置收益 2023 年度较 2022 年度下降 38.58%，主要系本期固定资产处置产生的收益减少所致；
- 9、营业外支出 2023 年度较 2022 年度下降 89.91%，主要系滞纳金支出减少所致。

（五）现金流量分析

	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	119,915,389.03	146,016,847.74	-17.88%
投资活动产生的现金流量净额	-583,982,608.38	-163,988,263.17	
筹资活动产生的现金流量净额	591,510,630.87	39,955,387.65	1380.43%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	774,976.64	3,389,487.52	-77.14%
现金及现金等价物净增加额	128,218,388.16	25,373,459.74	405.32%

- 1、投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要系购买理财等投资增加所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额增长幅度较大，主要系公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）获得募集资金所致。

三、主要财务指标

	指标项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	26.72%	30.21%	-3.49%
	净资产收益率	12.66%	22.22%	-9.56%
偿债能力	流动比率	235%	149%	86.00%
	速动比率	202%	117%	85.00%
	资产负债率	32.66%	52.95%	-20.29%
营运能力	应收账款周转率	2.88	3.05	-5.57%
	流动资产周转率	4.38	3.94	11.17%
	总资产周转率	0.69	0.84	-17.86%

说明：本财务决算报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

芜湖福赛科技股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十三日