

# 宁波方正汽车模具股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

宁波方正汽车模具股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度合并及母公司财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告（天职业字[2024]29219 号），现将决算情况报告如下：

### 一、主要财务数据及财务指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
营业收入	96,905.02	78,041.39	24.17%
归属于上市公司股东的净利润	-907.42	1,758.24	-151.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,041.94	888.79	-329.74%
经营活动产生的现金流量净额	-10,467.50	-6,855.47	-52.69%
基本每股收益（元/股）	-0.0853	0.1659	-151.42%
稀释每股收益（元/股）	-0.0853	0.1659	-151.42%
加权平均净资产收益率	-0.80%	3.17%	-3.97%
项目	2023 年末	2023 年初	增减幅度
资产总额	244,095.38	139,431.05	75.07%
归属于上市公司股东的净资产	132,365.72	55,929.52	136.67%

### 二、资产状况分析

单位：万元

项目	年末金额	年初金额	增减比例	说明
货币资金	38,031.12	12,547.83	203.09%	主要系向特定对象发

				行股票募集资金的增加所致。
交易性金融资产	45,776.60			主要系闲置募集资金现金管理所致。
应收票据	4,293.85	2,582.76	66.25%	系期末持有的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	45,735.86	27,296.53	67.55%	主要系营业收入增加所致。
应收款项融资	4,995.56	340.95	1,365.18%	系以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据增加所致。
预付款项	1,075.72	801.80	34.16%	
其他应收款	825.86	519.81	58.88%	主要系出口退税款增加所致。
存货	36,166.28	42,903.11	-15.70%	
其他流动资产	1,783.37	1,507.31	18.31%	
<b>流动资产合计</b>	<b>178,684.22</b>	<b>88,500.10</b>	<b>101.90%</b>	
投资性房地产	403.58	461.50	-12.55%	
固定资产	41,271.10	32,695.47	26.23%	
在建工程	4,320.83	5,245.10	-17.62%	
使用权资产	1,084.90	1,149.41	-5.61%	
无形资产	9,047.64	7,545.14	19.91%	
商誉	1,337.61		100.00%	系非同一控制下合并福建佳鑫金属科技有限公司所致。
长期待摊费用	1,872.98	1,340.40	39.73%	主要系装修费增加所致。
递延所得税资产	1,621.45	1,044.58	55.23%	主要系资产减值准备、预计负债、可抵扣亏损增加所致。
其他非流动资产	4,451.07	1,449.34	207.11%	系预付的工程及设备款增加所致。
<b>非流动资产合计</b>	<b>65,411.16</b>	<b>50,930.95</b>	<b>28.43%</b>	
<b>资产合计</b>	<b>244,095.38</b>	<b>139,431.05</b>	<b>75.07%</b>	

### 三、负债状况分析

单位：万元

项目	年末金额	年初金额	增减比例	说明
短期借款	20,374.07	18,360.64	10.97%	
应付票据	9,234.39	9,264.11	-0.32%	

应付账款	22,698.89	25,403.23	-10.65%	
合同负债	6,941.80	6,645.87	4.45%	
应付职工薪酬	1,646.94	1,270.51	29.63%	
应交税费	753.12	486.54	54.79%	主要系企业所得税增加所致。
其他应付款	1,498.87	311.82	380.68%	主要系往来款增加所致。
一年内到期的非流动负债	7,881.90	2,133.32	269.47%	主要系1年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	3,343.91	1,748.81	91.21%	主要系已背书未终止确认的应收票据增加所致。
<b>流动负债合计</b>	<b>74,373.90</b>	<b>65,624.86</b>	<b>13.33%</b>	
长期借款	13,193.87	9,469.60	39.33%	主要系为收购福建佳鑫金属科技有限公司新增借款所致。
租赁负债	539.02	629.37	-14.36%	
预计负债	3,122.09	2,075.14	50.45%	系预计销售返利增加、计提产品质量保证金增加所致。
递延收益	1,805.07	2,228.55	-19.00%	
递延所得税负债	1,261.51	920.64	37.03%	主要系非同一控制下企业合并资产评估增值所致。
<b>非流动负债合计</b>	<b>19,921.57</b>	<b>15,323.31</b>	<b>30.01%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>94,295.47</b>	<b>80,948.17</b>	<b>16.49%</b>	

### 三、经营成果分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减比例	说明
营业收入	96,905.02	78,041.39	24.17%	
营业成本	81,736.10	65,345.78	25.08%	
税金及附加	672.40	444.60	51.24%	
销售费用	4,593.22	3,270.02	40.46%	主要系公司业务规模扩大，导致售后服务费用、差旅费等增加所致。
管理费用	5,992.12	4,317.93	38.77%	主要系公司为了加强人才队伍建设，薪酬增加所致。
研发费用	3,802.67	2,160.33	76.02%	主要系公司加大新能源产品市场开发，导致研发费增加所致。
财务费用	1,017.18	588.18	72.94%	主要原因系公司经营

				借款资金增加所致。
其他收益	809.89	944.62	-14.26%	
投资收益 (损失以“-”号填列)	366.18			主要原因系实现理财产品投资收益所致。
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	65.99			主要原因系理财产品公允价值变动所致。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-915.75	-779.33	17.50%	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-695.47	-578.38	20.24%	
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	180.82	37.08	387.69%	主要原因系处置固定资产产生收益所致。
<b>营业利润</b>	<b>-1,097.01</b>	<b>1,538.54</b>	<b>-171.30%</b>	
营业外收入	8.87	182.67	-95.15%	主要原因系获得供应商的索赔款所致。
营业外支出	20.41	41.22	-50.48%	主要原因系对外捐赠、赞助等增加所致。
<b>利润总额</b>	<b>-1,108.56</b>	<b>1,679.99</b>	<b>-165.99%</b>	
所得税费用	-147.79	138.58	-206.65%	
<b>净利润</b>	<b>-960.76</b>	<b>1,541.41</b>	<b>-162.33%</b>	
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>-907.42</b>	<b>1,758.24</b>	<b>-151.61%</b>	

## 五、现金流量分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减比例	说明
经营活动 现金流入小计	73,828.89	70,540.90	4.66%	
经营活动 现金流出小计	84,296.40	77,396.38	8.92%	
<b>经营活动产生的 现金流量净额</b>	<b>-10,467.50</b>	<b>-6,855.47</b>	<b>-52.69%</b>	主要系支付与经营活动相关的保证金增加所致。
投资活动 现金流入小计	112,151.39	139.78	80,132.50%	主要系卖出理财产品所致。
投资活动 现金流出小计	171,719.55	9,915.71	1,631.79%	主要系购买理财产品、固定资产、无形资产等所致。
<b>投资活动产生的 现金流量净额</b>	<b>-59,568.16</b>	<b>-9,775.93</b>	<b>509.33%</b>	主要系购买理财产品、固定资产、无形资产等所致。
筹资活动 现金流入小计	119,276.02	30,889.90	286.13%	主要系定增募集资金增加所致。
筹资活动 现金流出小计	25,532.12	14,701.47	73.67%	

筹资活动产生的现金流量净额	93,743.90	16,188.43	479.08%	主要系定增募集资金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	23,920.07	57.78	41,299.31%	主要系定增募集资金增加所致。

宁波方正汽车模具股份有限公司董事会

2024年4月26日