

宁波方正汽车模具股份有限公司

2022 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”）2022 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[2023]28233 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	2022 年	2021 年	增减幅度
营业收入	78,041.39	70,170.61	11.22%
归属于上市公司股东的净利润	1,764.70	2,593.32	-31.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	895.26	1,447.19	-38.14%
经营活动产生的现金流量净额	-6,855.47	-155.90	-4,297.22%
基本每股收益（元/股）	0.1659	0.2721	-39.03%
稀释每股收益（元/股）	0.1659	0.2721	-39.03%
加权平均净资产收益率	3.17%	5.30%	-2.13%
项目	2022 年末	2021 年末	增减幅度
资产总额（元）	139,374.10	119,099.98	17.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	55,937.05	55,247.54	1.25%

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	12,547.83	12,500.55	0.38%	

应收票据	2,582.76	620.20	316.44%	系期末持有的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	27,296.53	18,352.86	48.73%	主要系主营业务收入增加所致。
应收款项融资	340.95	145.64	134.10%	系期末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	801.80	494.98	61.99%	主要系预付材料款增加所致。
其他应收款	519.81	145.24	257.90%	主要系应收政府补助增加所致。
存货	42,903.11	40,950.06	4.77%	
其他流动资产	1,507.31	974.45	54.68%	主要系待抵扣的增值税、定增项目支付的中介机构费用增加所致。
流动资产合计	88,500.10	74,183.98	19.30%	
投资性房地产	461.50	661.58	-30.24%	主要原因系租赁减少所致。
固定资产	32,695.47	33,766.30	-3.17%	
在建工程	5,245.10	117.77	4,353.50%	主要原因系募投项目投建增加所致。
使用权资产	1,149.41	1,252.54	-8.23%	
无形资产	7,545.14	6,173.59	22.22%	
长期待摊费用	1,340.40	576.76	132.40%	主要系装修费增加所致。
递延所得税资产	987.62	927.23	6.51%	
其他非流动资产	1,449.34	1,440.24	0.63%	
非流动资产合计	50,873.99	44,916.00	13.26%	
资产合计	139,374.10	119,099.98	17.02%	

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	18,360.64	8,405.14	118.45%	主要系补充生产经营用流动资金增加所致。
应付票据	9,264.11	9,564.54	-3.14%	
应付账款	25,403.23	21,432.74	18.53%	
合同负债	6,645.87	10,253.83	-35.19%	主要系预收款减少所致。
应付职工薪酬	1,270.51	1,232.30	3.10%	

应交税费	486.54	362.61	34.18%	主要系应交增值税增加所致。
其他应付款	311.82	146.79	112.43%	主要系赔偿款增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,133.32	2,459.93	-13.28%	
其他流动负债	1,748.81	1,388.87	25.92%	
流动负债合计	65,624.86	55,246.76	18.78%	
长期借款	9,469.60	2708.27	249.65%	主要系补充生产经营用流动资金增加所致。
租赁负债	629.37	919.21	-31.53%	主要系租赁减少所致。
长期应付款	0	41.14	-100.00%	系分期付款购买固定资产还款所致。
预计负债	2,075.14	1,981.55	4.72%	
递延收益	2,228.55	2,129.94	4.63%	
递延所得税负债	856.15	837.12	2.27%	
非流动负债合计	15,258.82	8,617.22	77.07%	主要系长期借款增加所致。
负债合计	80,883.68	63,863.98	26.65%	

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	78,041.39	70,170.61	11.22%	
营业成本	65,345.78	56,768.91	15.11%	
税金及附加	444.60	615.69	-27.79%	
销售费用	3,270.02	2,707.77	20.76%	
管理费用	4,317.93	4,146.67	4.13%	
研发费用	2,160.33	2,197.06	-1.67%	
财务费用	588.18	1,303.66	-54.88%	主要系外汇汇率波动产生汇兑损益所致。
其他收益	944.62	1,093.11	-13.58%	
投资收益 (损失以“-”号填列)	0	116.30	-100.00%	主要系债务重组产生的投资收益减少所致。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-779.33	-537.73	44.93%	主要系应收账款坏账损失计提增加所致。
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-578.38	-420.54	37.53%	主要系存货跌价损失及合同履约成本减值损失计提增加所致。
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	37.08	131.22	-71.74%	主要系固定资产处置收益减少所致。
营业利润	1,538.54	2,813.22	-45.31%	主要系毛利下降所致。

营业外收入	182.67	86.93	110.13%	主要系诉讼赔偿收入增加所致。
营业外支出	41.22	21.67	90.22%	主要系对外捐赠增加所致。
利润总额	1,679.99	2,878.48	-41.64%	主要系毛利下降所致。
所得税费用	132.11	296.70	-55.47%	主要系利润总额下降所致。
净利润	1,547.87	2,581.78	-40.05%	主要系毛利下降所致。
归属于母公司所有者的净利润	1,764.70	2,593.32	-31.95%	

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	70,540.90	66,226.84	6.51%	
经营活动 现金流出小计	77,396.38	66,382.74	16.59%	
经营活动产生的 现金流量净额	-6,855.47	-155.90	-4297.22%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动 现金流入小计	139.78	4,832.93	-97.11%	
投资活动 现金流出小计	9,915.71	7,178.40	38.13%	
投资活动产生的 现金流量净额	-9,775.93	-2,345.46	-316.80%	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
融资活动 现金流入小计	30,889.90	24,740.96	24.85%	
融资活动 现金流出小计	14,701.47	14,994.25	-1.95%	
融资活动产生的现 金流量净额	16,188.43	9,746.71	66.09%	主要系取得银行借款增加所致。
现金及现金等价物 净增加额	57.78	6,635.61	-99.13%	

宁波方正汽车模具股份有限公司董事会

2023年4月21日