

浙江金沃精工股份有限公司

2023 年度财务决算报告

浙江金沃精工股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天衡审字(2024)01229 号标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2023 年度主要财务数据和指标

项目	2023 年度或 2023 年 12 月 31 日	2022 年度或 2022 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
营业收入 (元)	988,475,732.29	1,044,364,007.54	-5.35
利润总额 (元)	41,404,976.86	48,648,395.25	-14.89
净利润 (元)	37,707,774.83	45,283,144.06	-16.73
扣除非经常性损益的净利润 (元)	18,100,593.47	34,176,179.51	-47.04
经营活动产生的现金流量净额 (元)	138,577,471.32	70,719,294.24	95.95
资产总额 (元)	1,290,025,566.01	1,245,872,417.82	3.54
负债总额 (元)	588,543,349.99	566,728,208.40	3.85
股本 (股)	76,800,362.00	76,800,000.00	0.00
归属于上市公司股东的净资产 (元)	701,482,216.02	679,144,209.42	3.29
资产负债率 (%)	45.62	45.49	0.13
基本每股收益 (元/股)	0.49	0.59	-16.95
稀释每股收益 (元/股)	0.48	0.59	-18.64
每股净资产 (元/股)	9.13	8.84	3.28
加权平均净资产收益率 (%)	5.43	6.91	-1.48

二、2023 年公司财务状况

(一) 资产构成状况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
货币资金	51,172,415.92	29,726,298.42	72.15

交易性金融资产	40,043,726.03	130,208,356.16	-69.25
应收票据	0.00	7,007,744.00	-100.00
应收账款	230,602,615.98	194,931,392.81	18.30
应收款项融资	2,000,000.00	0.00	
预付款项	2,249,097.92	2,128,668.48	5.66
其他应收款	645,169.03	522,817.68	23.40
存货	245,859,868.13	309,428,671.76	-20.54
其他流动资产	20,742,741.28	12,778,351.19	62.33
固定资产	471,019,201.00	390,637,646.32	20.58
在建工程	101,924,075.94	51,850,256.36	96.57
使用权资产	1,033,135.12	1,667,933.44	-38.06
无形资产	61,005,039.27	66,578,606.82	-8.37
长期待摊费用	1,770,473.74	2,698,663.30	-34.39
递延所得税资产	16,067,081.31	13,083,775.44	22.80
其他非流动资产	43,890,925.34	32,623,235.64	34.54
资产总计	1,290,025,566.01	1,245,872,417.82	

主要指标变动分析：

- 1、货币资金期末较期初增长了 72.15%，主要系报告期末银行存款、其他货币资金增加所致。
- 2、交易性金融资产期末较期初减少了 69.25%，主要系报告期末购买的结构性存款减少所致。
- 3、应收票据期末较期初减少了 100.00%，主要系报告期末的应收票据均已背书转让所致。
- 4、其他流动资产期末较期初增长了 62.33%，主要系报告期末可抵扣税金增加所致。
- 5、在建工程期末较期初增长了 96.57%，主要系报告期末待安装设备和在建厂房增加所致。

(二) 负债和所有者权益构成状况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度(%)
短期借款	12,011,222.60	52,042,333.34	-76.92
应付票据	72,000,000.00	7,730,000.00	831.44
应付账款	156,889,753.54	142,400,202.58	10.18
合同负债	200,734.58	361,532.91	-44.48
应付职工薪酬	17,476,233.84	14,780,157.47	18.24

应交税费	3,706,297.66	3,013,660.82	22.98
其他应付款	500,145.00	36,112,464.44	-98.62
一年内到期的非流动负债	862,724.81	1,005,234.94	-14.18
其他流动负债	26,095.49	46,999.27	-44.48
应付债券	279,037,845.48	263,295,962.15	5.98
预计负债	2,835,588.83	2,991,037.76	-5.2
递延收益	42,996,708.16	42,948,622.72	0.11
负债合计	588,543,349.99	566,728,208.40	
股本	76,800,362.00	76,800,000.00	0.00
其他权益工具	35,688,730.09	35,689,881.38	0.00
资本公积	417,683,993.67	417,674,618.60	0.00
其他综合收益	-18,296.01	0.00	
盈余公积	17,503,118.44	16,410,995.26	6.65
未分配利润	153,824,307.83	132,568,714.18	16.03
所有者权益合计	701,482,216.02	679,144,209.42	

主要指标变动分析：

- 1、短期借款期末较期初减少了 76.92%，主要系本期银行借款减少所致。
- 2、应付票据期末较期初增长了 831.44%，主要系本期用于支付供应商货款的应付票据增加所致。
- 3、其他应付款期末较期初减少了 98.62%，主要系报告期末应付的长期资产处置款减少所致。

（三）2023 年度经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度 (%)
营业收入	988,475,732.29	1,044,364,007.54	-5.35
营业成本	860,653,691.99	912,809,629.26	-5.71
税金及附加	5,285,355.99	2,582,569.08	104.65
销售费用	9,945,260.20	10,046,303.85	-1.01
管理费用	36,523,763.38	36,004,553.43	1.44
研发费用	42,726,427.73	36,585,884.19	16.78
财务费用	5,943,747.21	2,308,611.74	157.46
其他收益	7,162,554.47	11,744,866.92	-39.02
信用减值损失	-1,919,849.46	1,478,534.77	-229.85
资产减值损失	-7,697,404.02	-7,906,047.66	2.64

资产处置收益	17,401,751.85	20,923.74	83,067.50
营业外收入	564,433.06	108,118.31	422.05
营业外支出	1,503,994.83	824,456.82	82.42
所得税费用	3,697,202.03	3,365,251.19	9.86
净利润	37,707,774.83	45,283,144.06	-16.73

主要指标变动分析：

- 1、税金及附加本期较上期增长了 104.65%，主要系本期房产税和土地使用税增加所致。
- 2、财务费用本期较上期增长了 157.46%，主要系本期汇兑收益减少所致。
- 3、信用减值损失本期较上期减少了 229.85%，主要系本期应收账款坏账损失增加所致。
- 4、资产处置收益本期较上期增长了 83,067.50%，主要系本期固定资产处置收益增加所致。

（四）2023 年度现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	138,577,471.32	70,719,294.24	95.95
投资活动产生的现金流量净额	-64,147,209.31	-337,244,530.26	80.98
筹资活动产生的现金流量净额	-58,959,256.70	275,466,420.90	-121.40
现金及现金等价物净增加额	15,961,343.61	12,035,600.41	32.62
期末现金及现金等价物余额	36,480,938.23	20,519,594.62	77.79

主要指标变动分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长了 95.95%，主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增长了 80.98%，主要系本报告期现金管理产品赎回所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少了 121.40%，主要系 2022 年度收到可转债募集资金所致。

浙江金沃精工股份有限公司董事会
2024年4月8日