

证券代码：833533

证券简称：骏创科技

公告编号：2023-083



骏创科技

证券代码：833533

苏州骏创汽车科技股份有限公司

2023 年第三季度报告



第一节 重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人沈安居、主管会计工作负责人唐满红及会计机构负责人（会计主管人员）郭晶晶保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本季度报告未经会计师事务所审计。

本季度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

第二节 公司基本情况

一、 主要财务数据

单位：元

项目	报告期末 (2023年9月30日)	上年期末 (2022年12月31日)	报告期末比上年 期末增减比例%
资产总计	614,100,545.51	530,911,859.92	15.67%
归属于上市公司股东的净资产	278,609,355.46	264,720,345.81	5.25%
资产负债率% (母公司)	51.28%	51.73%	-
资产负债率% (合并)	54.27%	50.13%	-

项目	年初至报告期末 (2023年1-9月)	上年同期 (2022年1-9月)	年初至报告期末比上 年同期增减比例%
营业收入	489,432,373.01	392,909,747.12	24.57%
归属于上市公司股东的净利润	58,761,489.68	44,635,703.89	31.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	57,721,272.99	44,062,659.01	31.00%
经营活动产生的现金流量净额	70,175,327.27	17,372,916.94	303.94%
基本每股收益 (元/股)	0.59	0.64	-7.19%
加权平均净资产收益率% (依据归属于 上市公司股东的净利润计算)	20.70%	24.41%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于 上市公司股东的扣除非经常性损益后 的净利润计算)	20.34%	24.10%	-

项目	本报告期 (2023年7-9月)	上年同期 (2022年7-9月)	本报告期比上年同期 增减比例%
营业收入	172,386,202.19	161,552,081.59	6.71%
归属于上市公司股东的净利润	13,753,596.65	20,291,445.64	-32.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	13,620,506.16	20,255,056.73	-32.76%
经营活动产生的现金流量净额	15,361,206.23	21,677,881.79	-29.14%
基本每股收益 (元/股)	0.14	0.20	-32.22%
加权平均净资产收益率% (依据归属于 上市公司股东的净利润计算)	4.72%	8.22%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于 上市公司股东的扣除非经常性损益后 的净利润计算)	4.67%	8.21%	-

财务数据重大变动原因:

√适用 □不适用

合并资产负债表项目	报告期末 (2023年9月30日)	变动幅度	变动说明
应收票据	253,814.16	-82.92%	报告期末, 应收票据 25.38 万元, 较上年期末同比下降 82.92%, 减少 123.19 万元; 主要因为: 公司与客户、供应商充分沟通, 进一步平衡了应收票据的收取和背书转让。
预付款项	3,816,477.34	165.57%	报告期末, 预付账款 381.65 万元, 较上年期末同比增长 165.57%, 增加 237.94 万元; 主要因为: ①子公司骏创北美预付待销售的模具款、保险费及租赁厂房装修费用 154.59 万元; ②预付新增租赁房租 96.27 万元。
其他应收款	4,604,030.77	169.51%	报告期末, 其他应收款 460.40 万元, 较上年期末增长 169.51%, 增加 289.57 万元; 主要因为: 公司缴纳竞拍工业土地所支付开工及竣工保证金 243.50 万元。
一年内到期的非流动资产	822,114.28	77.79%	报告期末, 一年内到期的非流动资产 82.21 万元, 较上年期末增长 77.79%, 增加 35.97 万元; 主要原因: 将无锡沃德一年内到期的长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产。
其他流动资产	3,616,714.28	60.08%	报告期末, 其他流动资产 361.67 万元, 较上年期末增长 60.08%, 增加 135.74 万元; 主要因为: 2023 年 1-9 月外销收入金额增加, 2023 年 9 月期末增值税留抵金额较 2022 年年末增加 135.74 万元。
使用权资产	33,865,556.39	251.80%	报告期末, 使用权资产 3,386.56 万元, 较上年期末增长 251.80%, 增加 2,423.91 万元; 主要因为: 骏创北美租赁了 10 年租期的厂房用于生产经营。
无形资产	16,161,905.70	105.76%	报告期末, 无形资产 1,616.19 万元, 较上年期末增长 105.76%, 增加 830.70 万元; 主要因为: 2023 年 7 月取得的新竞拍土地不动产权证计入无形资产金额 845.93 万元。
其他非流动资产	25,926,253.56	406.29%	报告期末, 其他非流动资产 2,592.63 万元, 较上年期末增长 406.29%, 增加 2,080.54 万元; 主要因为: ①骏创汽车预付设备购置款增加 908.86 万元; ②骏创贸易购买待销售的设备及配件而预付的款项 1,117.42 万元。
短期借款	139,707,798.19	45.58%	报告期末, 短期借款 13,970.78 万元, 较上年期末增长 45.58%, 增加 4,373.82 万元; 主要因为: ①增加对骏创北美投资款; ②为骏创北美租赁厂房开具信用保函而定存 100 万美元; ③公司营业收入规模扩大, 增加补充流动资金。
合同负债	2,479,573.19	326.58%	报告期末, 合同负债 247.96 万元, 较上年期末增长 326.58%, 增加 189.83 万元; 主要因为: 部分客户提前支付货款。
应交税费	2,836,592.14	-53.87%	报告期末, 应交税费 283.66 万元, 较上年期末下降 53.87%, 减少 331.19 万元; 主要因为: 上年度按照有关部门相关政策缓交所得税、城建税等, 截止报告期末, 缓交税金已全部缴纳。
其他流动负债	322,057.74	-80.27%	报告期末, 其他流动负债 32.21 万元, 较上年期末下降 80.27%, 减少 131.04 万元; 主要因为: 已背书到期的票据终止确认其他流动负债。
长期借款	-	-100.00%	报告期内, 偿还了长期借款。

租赁负债	30,481,912.77	333.77%	报告期末,租赁负债3,048.19万元,较上年期末增长333.77%,增加2,345.48万元;主要因为:骏创北美租赁10年租期厂房,租入资产确认使用权的同时确认租赁负债。
股本	99,360,000.00	80.00%	报告期末,公司股本9,936.00万元,较上年期末增长80.00%,增加4,416.00万元;主要因为:报告期内实施了2022年度权益分派,资本公积转增股本增加了4,416.00万元。
专项储备	3,252,626.39	52.85%	报告期末,专项储备325.26万元,较上年期末增加52.85%,增加112.47万元;主要因为:按国家规定计提了安全生产费234.17万元,本期使用安全生产费121.70万元。
少数股东权益	2,215,833.47	5672.26%	报告期末,少数股东权益221.58万元,较上年期末增加5,672.26%,增加217.74万元;主要因为:子公司骏创北美和骏创软件的少数股东出资所致。
合并利润表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
税金及附加	2,731,276.30	132.60%	2023年1-9月,税金及附加273.13万元,同比增长132.60%,增加155.70万元;主要因为:随着外销营业收入增加,出口免抵税额增加,缴纳城建税及附加税较上年同期增加124.00万元。
管理费用	32,694,906.32	38.35%	2023年1-9月,管理费用3,269.49万元,同比增长38.35%,增加906.25万元;主要因为:①随着海外工厂的投产,骏创北美管理人员薪酬增加187.43万元;②随着营业收入增加,营运费用增加,新增办公设备及车辆增加固定资产折旧,新增软件、园艺、车棚长期待摊费用等增加93.2万元,修理费用增加104.80万元;③新增股权激励期权费用148.14万元;④新增客户来访招待费129.23万元,新增差旅费用60.96万元,新增租赁工厂物业费55.30万元;⑤随着公司整体规模扩大,为提升公司综合管理能力,购买管理软件及支付咨询服务费用增加96.63万元。
研发费用	25,373,845.59	85.09%	2023年1-9月,研发费用2,537.38万元,同比增长85.09%,增加1,166.47万元;主要因为:随着公司加强研发的投入,扩大了研发人员规模,工资及附加增加了700.94万元,材料费增加了349.33万元,折旧及摊销增加了20.92万元。
利息收入	2,036,071.76	426.19%	2023年1-9月,利息收入203.61万元,同比增长426.19%;主要因为:增加了美元存款,美元存款利率相对高于人民币存款利率。
其他收益	440,331.30	-43.78%	2023年1-9月,其他收益44.03万元,较上年同期下降43.78%,减少34.28万元,主要原因:政府补助金额较上年同期同比减少。
信用减值损失	1,427,694.15	-164.73%	2023年1-9月,信用减值损失142.77万元,较上年同期下降164.73%,减少363.33万元,主要原因:公司加大应收款的收款力度,按照账龄计提的坏账损失减少。
资产减值损失	-118,759.61	-75.23%	2023年1-9月,资产减值损失11.88万元,较上年同期下降75.23%,减少36.06万元,主要原因:公司加强存货管理,长账龄存货实现销售,资产减值损失减少。

所得税费用	7,078,686.66	30.42%	2023年1-9月,所得税费用707.87万元,较上年同期增长30.42%,增加165.10万元;主要因为:随着营业收入的大幅度增加,公司营业利润增长,所得税费用相应增加。
归属于母公司股东的净利润	58,761,489.68	31.65%	2023年1-9月,归属于母公司股东的净利润5,876.15万元,较上年同期增长31.65%,增加1,412.58万元;主要因为:随着营业收入的大幅度增长及美元汇率波动的有利影响,综合所致。
合并现金流量表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	70,175,327.27	303.94%	2023年1-9月,经营活动产生的现金流量净额7,017.53万元,增加5,280.24万元,主要因为:①因营业收入大幅增长,销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加17,891.30万元;②因营业收入大幅增长,购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加9,333.69万元;③随着经营规模扩大,支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加3,322.37万元。
投资活动产生的现金流量净额	-41,626,406.18	51.93%	2023年1-9月,投资活动产生的现金流量净额-4,162.64万元,减少1,422.73万元,主要因为:随着公司收入规模的大幅度增长,生产经营需要购买设备较上年同期增加1,434.89万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,771,869.98	-119.29%	2023年1-9月,筹资活动产生的现金流量净额-1,277.19万元,减少7,898.25万元,主要原因:①吸收投资收到的现金减少9,780.14万元系由于上年同期公开发行股票,吸收投资收到现金9,938.68万元;②本期分配股利、利润或偿付利息支付现金增加3,453.16万元。

年初至报告期末（1-9月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	6,743.33
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	398,754.40
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	663,022.07
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	
（六）非货币性资产交换损益；	
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	
（九）债务重组损益；	
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	
（十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	
（十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	

(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;	-564,576.67
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	712,841.22
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	7,000.00
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。	
非经常性损益合计	1,223,784.35
所得税影响数	183,567.66
少数股东权益影响额 (税后)	
非经常性损益净额	1,040,216.69

补充财务指标:

适用 不适用

会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

二、 报告期期末的普通股股本结构、持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位: 股

普通股股本结构						
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	33,583,185	33.80%	0	33,583,185	33.80%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	65,776,815	66.20%	0	65,776,815	66.20%
	其中: 控股股东、实际控制人	59,650,101	60.03%	0	59,650,101	60.03%
	董事、监事、高管	63,636,615	64.05%	0	63,636,615	64.05%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		99,360,000	-	0	99,360,000	-
普通股股东人数		3,107				

单位: 股

持股 5%以上的股东或前十名股东情况

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	沈安居	境内自然人	56,064,780	0	56,064,780	56.43%	56,064,780	0
2	李祥平	境内自然人	3,585,321	0	3,585,321	3.61%	3,585,321	0
3	姜伟	境内自然人	3,208,914	0	3,208,914	3.23%	3,208,914	0
4	东北证券股份 有限公司	国有法人	2,340,000	0	2,340,000	2.36%	0	2,340,000
5	中国农业银行 股份有限公司 —华夏北交所 创新中小企业 精选两年定期 开放混合型发 起式证券投资 基金	其他	2,022,962	-7,484	2,015,478	2.03%	0	2,015,478
6	交通银行股份 有限公司—南 方北交所精选 两年定期开放 混合型发起式 证券投资基金	其他	2,251,544	-501,797	1,749,747	1.76%	0	1,749,747
7	兴业银行股份 有限公司—广 发稳鑫保本混 合型证券投资 基金	其他	0	1,600,615	1,600,615	1.61%	0	1,600,615
8	招商银行股份 有限公司—华 夏成长精选 6 个月定期开放 混合型发起式 证券投资基金	其他	116,579	1,448,195	1,564,774	1.57%	0	1,564,774
9	苏州市吴中区 创福兴企业管 理咨询合伙企 业（有限合伙）	境内非国有 法人	1,314,000	0	1,314,000	1.32%	1,314,000	0
10	兴业银行股份 有限公司—天 弘多元收益债 券型证券投资 基金	其他	178,000	784,495	962,495	0.97%	0	962,495
合计		-	71,082,100	3,324,024	74,406,124	74.89%	64,173,015	10,233,109

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

1、沈安居和李祥平为夫妻关系；

2、苏州市吴中区创福兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系公司员工持股平台，沈安居为执行事务合伙人，李祥平为有限合伙人。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

是 否

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

第三节 重大事件

重大事项的合规情况

√适用 □不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	是	不适用	不适用	详见（一）
对外担保事项	是	已事前及时履行	是	详见（二）
对外提供借款事项	是	已事后补充履行	是	详见（三）
股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	不适用	不适用	
日常性关联交易的预计及执行情况	否	不适用	不适用	
其他重大关联交易事项	否	不适用	不适用	
经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	否	不适用	不适用	
股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	是	已事前及时履行	是	详见（四）
股份回购事项	否	不适用	不适用	
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	是	详见（五）
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	不适用	不适用	
被调查处罚的事项	否	不适用	不适用	
失信情况	否	不适用	不适用	
其他重大事项	是	已事前及时履行	是	详见（六）

重大事项详情、进展情况及其他重大事项

√适用 □不适用

（一）诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例
	作为原告/申请人	作为被告/申请人		
诉讼或仲裁	1,285,474.85	0	1,285,474.85	0.46%

注 1：上表诉讼或仲裁事项不属于重大诉讼仲裁；

注 2：截止本公告披露日，上述仲裁案件已经结案，且被申请人已按仲裁裁决书支付裁决金额。

（二）公司发生的对外担保事项

单位：美元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
骏创北美	是	是	800,000	800,000	0	2023年8月31日	-	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	800,000	800,000	0	-	-	-	-	-

注：上述担保金额币种为美元。

公司于2022年12月27日在北京证券交易所官网披露了《提供担保的公告》(公告编号：2022-110)，拟为公司控股子公司骏创北美履约租赁合同而提供不超过125.00万(含本数)美元的备用信用证担保。

2023年8月31日，公司通过商业银行提供了80.00万美元的备用信用证，同时，子公司骏创北美的其他股东按所享有的权益比例，对上述担保向公司提供同等比例的反担保措施。

(三) 对外提供借款情况

2022年末，公司已将无锡沃德汽车零部件有限公司出售，具体详见公司于2022年12月27日在北京证券交易所官网披露的《出售资产的公告》(公告编号：2022-106)。截止上述出售资产经董事会审议通过之日，因无锡沃德日常经营需要，在作为公司控股子公司期间，公司累计为无锡沃德提供借款本金1,975.37万元，该等借款对应的尚未支付利息252.65万元，本息合计2,228.02万元。因公司出售了持有该子公司的全部股权，无锡沃德不再纳入合并报表，导致该笔借款被动形成对外借款，双方已协商一致达成还款方案。

截至报告期末，借款本金1,617.69万元，该等借款对应的尚未支付利息417.64万元，本息合计2,035.33万元。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、2021年度员工持股计划

公司于2021年5月26日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《2021年度第一轮员工持股计划(草案)(修订稿)议案》《2021年度第一轮员工持股计划管理办法(修订稿)议案》，截至2021年6月25日，本次员工持股计划已经实施，持股平台工商备案完成，共计45名员工参与，间接持有公司共730,000股，占公司总股份的1.32%。具体详见公司分别于2021年5月11日、2021年5月26日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.necq.com.cn/>)披露的《2021年度第一轮员工持股计划(草案)(修订稿)》(公告编号：2021-020)、《2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2021-028)。

2、2022年度股权激励计划

2022年10月10日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过2022年股权激励计划等相关议案，后经2022年第四次临时股东大会审议通过。本次激励计划首次授予的激励对象共计90人，激励对象为公告本激励计划时在公司（含全资子公司、控股子公司）任职的董事、高级管理人员和核心员工。本计划的激励对象包括公司实际控制人、董事长兼总经理沈安居先生以及财务总监唐满红女士。拟授予的股票期权数量合计230.00万份，约占本激励计划公告时公司股本总额5,520.00万股的4.17%，其中首次授予196.00万份，占本激励计划公告时公司股本总额5,520.00万股的3.55%；预留34.00万份，占本激励计划草案公告时公司股本总额5,520.00万股的0.62%，预留部分占本次授予权益总额的14.78%。

本次股权激励计划最终实际首次授予74人，合计首次授予数量187.50万份股票期权，行权价格为15.89元。截止报告期末，上述权益均未解除限售或行权。2022年股权激励计划激励对象和权益数量的调整情况，董事、高级管理人员获授情况，授予条件成就情况说明，股权激励的会计处理方法、费用及对公司业绩影响等详细内容见公司于2022年10月10日在北京证券交易所官网披露的《2022年股权激励计划》（草案）（公告编号：2022-081）、《2022年股权激励计划实施考核管理办法》（2022-082），及2022年10月28日在北京证券交易所官网披露的《2022年股权激励计划首次权益授予公告》（公告编号：2022-096），2022年10月28日在北京证券交易所官网披露的《关于调整2022年股权激励计划相关事项的公告》（公告编号：2022-095），2022年11月25日披露的《2022年股权激励计划股票期权授予结果公告》（公告编号：2022-103）。

2023年9月8日，公司召开第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于认定核心员工的议案》《关于2022年股权激励计划预留授予的激励对象名单的议案》，拟对2022年股权激励计划预留权益相关事项进行后续授予（具体详见公司于2023年9月11日在北京证券交易所官网披露的《关于对拟认定核心员工进行公示并征求意见的公告》（公告编号：2023-066），《2022年股权激励计划预留授予的激励对象名单》（2023-067）。且本次议案已经2023年9月26日召开的2023年第三次临时股东大会审议通过，具体详见公司于2023年9月27日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《2023年第三次临时股东大会决议》（公告编号：2023-073）。

（五） 已披露的承诺事项

公司存在正在履行中的承诺事项为公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的相关承诺，具体详见公司于2022年4月18日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《苏州骏创汽车科技股份有限公司招股说明书（注册稿）》之“第四节、九、重要承诺”相关内容。

截止报告期末，上述承诺目前均在正常履行中。

（六） 其他重大事项

2023年9月8日，公司召开第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》《关于2023年度向特定对象发行股票募集说明书（草案）的议案》《关于2023年度向特定对象发行股票方案的可行性论证分析报告的议案》《关于2023年度向特定对象发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》等再融资相关议案，拟以发行期首日为定价基准日，向特定对象发行不超过1000万股（含本数），募集资金总额不超过15,000.00万元（含本数），用于骏创科技研发总部和汽车零部件生产项目。且上述议案已经2023年9月26日召开的2023年第三次临时股东大会审议通过，具体详见公司于2023年9月11日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《第三届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-051）、《第三届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-052）、《2023年度向特定对象发行股票募集说明书（草案）》（公告编号：2023-055）、《2023年第三次临时股东大会决议》（公告编号：2023-073）等相关公告。

第四节 财务会计报告

一、 财务报告的审计情况

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	91,978,404.17	72,605,643.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	253,814.16	1,485,733.04
应收账款	185,766,375.50	202,619,522.40
应收款项融资	2,850,000.00	3,000,300.00
预付款项	3,816,477.34	1,437,103.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,604,030.77	1,708,296.77
其中：应收利息	612,765.97	-
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	81,636,095.89	75,423,247.82
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	822,114.28	462,419.88
其他流动资产	3,616,714.28	2,259,289.52
流动资产合计	375,344,026.39	361,001,556.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,517,166.87	8,607,415.81
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	130,829,049.41	116,144,507.73
在建工程	5,948,928.87	5,212,812.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,865,556.39	9,626,457.54
无形资产	16,161,905.70	7,854,891.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,018,597.08	13,032,877.15
递延所得税资产	4,489,061.24	4,310,523.98
其他非流动资产	25,926,253.56	5,120,818.01
非流动资产合计	238,756,519.12	169,910,303.66
资产总计	614,100,545.51	530,911,859.92
流动负债：		
短期借款	139,707,798.19	95,969,632.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	564,576.67	
衍生金融负债		
应付票据	1,489,950.00	-
应付账款	137,954,616.93	136,039,140.22
预收款项	-	-
合同负债	2,479,573.19	581,273.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,541,151.63	11,347,102.28
应交税费	2,836,592.14	6,148,465.73
其他应付款	258,344.44	648,336.34
其中：应付利息	122,744.44	-
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,791,759.92	3,164,788.32
其他流动负债	322,057.74	1,632,408.85
流动负债合计	301,946,420.85	255,531,147.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		2,665,650.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	30,481,912.77	7,027,144.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	42,349.72	40,852.93
递延收益		
递延所得税负债	804,673.24	888,332.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,328,935.73	10,621,979.05
负债合计	333,275,356.58	266,153,126.49
所有者权益（或股东权益）：		
股本	99,360,000	55,200,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	48,826,873.66	91,577,875.17
减：库存股		
其他综合收益	31,097.13	-34,725.90
专项储备	3,252,626.39	2,127,927.94
盈余公积	18,708,464.25	18,708,464.25
一般风险准备		
未分配利润	108,430,294.03	97,140,804.35
归属于母公司所有者权益合计	278,609,355.46	264,720,345.81
少数股东权益	2,215,833.47	38,387.62
所有者权益（或股东权益）合计	280,825,188.93	264,758,733.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	614,100,545.51	530,911,859.92

法定代表人：沈安居

主管会计工作负责人：唐满红

会计机构负责人：郭晶晶

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	67,849,114.46	71,226,595.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	253,814.16	1,485,733.04
应收账款	177,744,737.51	198,889,927.62
应收款项融资	2,850,000.00	3,000,300.00
预付款项	2,260,066.78	1,424,486.00
其他应收款	14,256,140.77	12,644,615.09
其中：应收利息	612,765.97	-
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	78,293,560.72	73,731,298.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	822,114.28	462,419.88
其他流动资产	2,774,060.71	2,259,289.52
流动资产合计	347,103,609.39	365,124,664.65
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,517,166.87	8,607,415.81
长期股权投资	33,680,156.58	3,178,076.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	121,327,216.56	116,108,800.64
在建工程	5,948,928.87	5,212,812.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,051,219.04	9,626,457.54
无形资产	16,137,539.92	7,854,891.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,566,552.39	13,032,877.15
递延所得税资产	4,563,620.87	4,510,609.89
其他非流动资产	14,209,395.45	5,120,818.01
非流动资产合计	224,001,796.55	173,252,758.56
资产总计	571,105,405.94	538,377,423.21
流动负债：		
短期借款	139,500,000.00	95,969,632.38
交易性金融负债	564,576.67	
衍生金融负债		
应付票据	1,489,950.00	-
应付账款	126,274,037.13	150,977,033.33
预收款项		
合同负债	1,610,118.24	474,577.18
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	12,320,054.12	10,601,634.19
应交税费	2,744,496.73	4,469,929.09
其他应付款	258,344.44	648,336.34
其中：应付利息	122,744.44	-
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	2,201,578.25	3,164,788.32
其他流动负债	322,057.74	1,618,538.35
流动负债合计	287,285,213.32	267,924,469.18
非流动负债：		
长期借款		2,665,650.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,746,561.62	7,027,144.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	42,349.72	40,852.93
递延收益		
递延所得税负债	773,082.12	857,687.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,561,993.46	10,591,334.81
负债合计	292,847,206.78	278,515,803.99
所有者权益（或股东权益）：		
股本	99,360,000.00	55,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,036,540.90	92,178,677.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,284,433.36	1,642,298.91
盈余公积	18,708,464.25	18,708,464.25
一般风险准备		
未分配利润	107,868,760.65	92,132,178.34
所有者权益（或股东权益）合计	278,258,199.16	259,861,619.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	571,105,405.94	538,377,423.21

（三）合并利润表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
一、营业总收入	489,432,373.01	392,909,747.12
其中：营业收入	489,432,373.01	392,909,747.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	426,136,787.59	340,759,993.51
其中：营业成本	362,862,320.68	299,158,696.43

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,731,276.30	1,174,261.57
销售费用	5,268,278.31	5,574,104.71
管理费用	32,694,906.32	23,632,431.56
研发费用	25,373,845.59	13,709,156.15
财务费用	-2,793,839.61	-2,488,656.91
其中：利息费用	3,606,474.85	5,046,620.15
利息收入	2,036,071.76	386,947.66
加：其他收益	440,331.30	783,164.47
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-564,576.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,427,694.15	-2,205,577.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-118,759.61	-479,382.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,743.33	77,989.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,487,017.92	50,325,947.30
加：营业外收入	7,000.00	19,599.88
减：营业外支出		287,911.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,494,017.92	50,057,635.96
减：所得税费用	7,078,686.66	5,427,702.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,415,331.26	44,629,933.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,415,331.26	44,629,933.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,346,158.42	-5,770.63

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	58,761,489.68	44,635,703.89
六、其他综合收益的税后净额	192,288.06	65,414.44
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	65,823.03	45,790.11
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
(5) 其他		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	65,823.03	45,790.11
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额	65,823.03	45,790.11
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	126,465.03	19,624.33
七、综合收益总额	57,607,619.32	44,695,347.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	58,827,312.71	44,681,494.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,219,693.39	13,853.70
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.59	0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.59	0.64

法定代表人：沈安居

主管会计工作负责人：唐满红

会计机构负责人：郭晶晶

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
一、营业收入	460,128,300.36	370,770,933.16
减：营业成本	332,792,586.09	287,072,168.18
税金及附加	2,725,044.47	1,228,415.72
销售费用	5,578,927.18	4,368,504.47
管理费用	28,500,334.22	20,897,336.28
研发费用	25,373,845.59	11,858,730.68

财务费用	-3,663,817.78	-3,635,673.54
其中：利息费用	3,223,879.38	4,649,488.93
利息收入	2,035,656.64	1,186,247.56
加：其他收益	436,575.29	731,144.59
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-564,576.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,698,178.37	-831,604.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-118,759.61	-774,221.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,422.16	80,286.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,291,220.13	48,187,055.96
加：营业外收入	7,000.00	7,476.00
减：营业外支出		107,553.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,298,220.13	48,086,978.92
减：所得税费用	7,089,637.82	5,526,010.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,208,582.31	42,560,968.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,208,582.31	42,560,968.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		

7. 其他		
六、综合收益总额	63,208,582.31	42,560,968.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	523,065,810.97	344,152,847.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,764,098.91	15,438,072.63
收到其他与经营活动有关的现金	2,501,668.03	2,475,336.43
经营活动现金流入小计	538,331,577.91	362,066,256.92
购买商品、接受劳务支付的现金	359,947,614.38	266,610,728.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,404,236.62	48,180,550.43
支付的各项税费	14,052,789.32	13,821,229.56
支付其他与经营活动有关的现金	12,751,610.32	16,080,831.08
经营活动现金流出小计	468,156,250.64	344,693,339.98
经营活动产生的现金流量净额	70,175,327.27	17,372,916.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	92,934.38	145,000.00

的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	473,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,200,000.00	1,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,766,634.38	1,645,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,393,040.56	29,044,141.20
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,393,040.56	29,044,141.20
投资活动产生的现金流量净额	-41,626,406.18	-27,399,141.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,885,371.67	100,686,792.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	169,000,000.00	168,480,784.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	443,894.77	9,563,550.00
筹资活动现金流入小计	172,329,266.44	278,731,126.85
偿还债务支付的现金	128,493,238.00	184,690,288.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,699,957.45	16,168,349.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,907,940.97	11,661,829.44
筹资活动现金流出小计	185,101,136.42	212,520,467.18
筹资活动产生的现金流量净额	-12,771,869.98	66,210,659.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,595,709.28	5,817,120.44
五、现金及现金等价物净增加额	19,372,760.39	62,001,555.85
加：期初现金及现金等价物余额	72,605,643.78	17,920,538.54
六、期末现金及现金等价物余额	91,978,404.17	79,922,094.39

法定代表人：沈安居

主管会计工作负责人：唐满红

会计机构负责人：郭晶晶

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	494,449,875.64	339,399,253.60
收到的税费返还	12,618,969.36	15,037,061.76
收到其他与经营活动有关的现金	2,489,480.78	2,177,972.83
经营活动现金流入小计	509,558,325.78	356,614,288.19
购买商品、接受劳务支付的现金	330,221,618.75	232,749,659.61
支付给职工以及为职工支付的现金	77,928,477.61	37,603,882.32
支付的各项税费	12,133,666.38	11,828,499.75

支付其他与经营活动有关的现金	7,531,300.77	13,499,782.30
经营活动现金流出小计	427,815,063.51	295,681,823.98
经营活动产生的现金流量净额	81,743,262.27	60,932,464.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,934.38	145,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	473,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,200,000.00	1,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,766,634.38	1,645,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,660,528.27	26,829,087.95
投资支付的现金	30,518,024.00	6,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,538,000.00	42,034,000.00
投资活动现金流出小计	77,716,552.27	75,463,087.95
投资活动产生的现金流量净额	-75,949,917.89	-73,818,087.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		99,386,792.45
取得借款收到的现金	169,000,000.00	158,480,784.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	212,044.50	9,563,550.00
筹资活动现金流入小计	169,212,044.50	267,431,126.85
偿还债务支付的现金	128,493,238.00	184,690,288.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,699,957.45	16,168,349.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,738,472.00	2,768,218.25
筹资活动现金流出小计	181,931,667.45	203,626,855.99
筹资活动产生的现金流量净额	-12,719,622.95	63,804,270.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,548,797.57	5,750,772.47
五、现金及现金等价物净增加额	-3,377,481.00	56,669,419.59
加：期初现金及现金等价物余额	71,226,595.46	16,712,755.14
六、期末现金及现金等价物余额	67,849,114.46	73,382,174.73

苏州骏创汽车科技股份有限公司

2023年10月30日