

宁波方正汽车模具股份有限公司

2024 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”）2024 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[2025]19167 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	2024 年	2023 年	增减幅度
营业收入	96,982.17	96,905.02	0.08%
归属于上市公司股东的净利润	-929.64	-907.42	-2.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,775.42	-2,041.94	13.05%
经营活动产生的现金流量净额	8,874.90	-10,467.50	184.79%
基本每股收益（元/股）	-0.0682	-0.0853	20.05%
稀释每股收益（元/股）	-0.0682	-0.0853	20.05%
加权平均净资产收益率	-0.72%	-0.80%	0.08%
项目	2024 年末	2023 年末	增减幅度
资产总额	285,041.38	244,095.38	16.77%
归属于上市公司股东的净资产	128,330.58	132,365.72	-3.05%

二、资产状况分析

单位：万元

项目	2024 年末	2023 年末	增减比例	说明
----	---------	---------	------	----

货币资金	62,619.02	38,031.12	64.65%	主要系 2024 年末收到融资租赁款所致。
交易性金融资产	26,050.70	45,776.60	-43.09%	系期末持有的理财产品投资减少。
应收票据	6,084.69	4,293.85	41.71%	主要系期末持有的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	44,039.77	45,735.86	-3.71%	
应收款项融资	5,994.45	4,995.56	20.00%	
预付款项	552.78	1,075.72	-48.61%	主要系本期购买材料支付的预付款减少所致。
其他应收款	296.50	825.86	-64.10%	主要系本期应收保证金及押金、出口退税减少所致。
存货	45,455.71	36,166.28	25.69%	
其他流动资产	1,619.53	1,783.37	-9.19%	
流动资产合计	192,713.15	178,684.22	7.85%	
长期应收款	550.91			系公司开展售后回租融资业务支付的融资租赁保证金及押金。
投资性房地产	456.75	403.58	13.17%	
固定资产	54,890.47	41,271.10	33.00%	主要系在建工程转入所致。
在建工程	12,922.11	4,320.83	199.07%	主要系安徽锂电池精密结构件项目土建、未达到可使用状态设备投资增加所致。
使用权资产	798.70	1,084.90	-26.38%	
无形资产	8,542.12	9,047.64	-5.59%	
商誉	1,337.61	1,337.61	0.00%	
长期待摊费用	4,092.57	1,872.98	118.51%	主要系子公司新厂房装修款增加、模具分摊增加所致。
递延所得税资产	2,200.27	1,621.45	35.70%	主要系可抵扣亏损增加所致。
其他非流动资产	6,536.73	4,451.07	46.86%	主要系购买资产预付股权投资款所致。
非流动资产合计	92,328.24	65,411.16	41.15%	
资产合计	285,041.38	244,095.38	16.77%	

三、负债状况分析

单位：万元

项目	2024 年末	2023 年末	增减比例	说明
短期借款	23,247.50	20,374.07	14.10%	
应付票据	8,084.49	9,234.39	-12.45%	
应付账款	33,957.80	22,698.89	49.60%	主要系本期应付材料款、应付工程款增加所致。
合同负债	9,500.43	6,941.80	36.86%	主要系本期新接订单收到的预收款增加所致。
应付职工薪酬	2,297.30	1,646.94	39.49%	主要系公司为了加强人才队伍建设，薪酬增加所致。
应交税费	856.61	753.12	13.74%	
其他应付款	552.27	1,498.87	-63.15%	主要系应付往来款减少所致。
一年内到期的非流动负债	20,183.30	7,881.90	156.07%	主要系融资租赁 1 年内到期的长期应付款增加所致。
其他流动负债	5,857.21	3,343.91	75.16%	主要系期末已背书未终止确认的应收票据增加所致。
流动负债合计	104,536.92	74,373.90	40.56%	
长期借款	16,445.82	13,193.87	24.65%	
租赁负债	528.38	539.02	-1.97%	
长期应付款	12,856.10			系本期开展融资租赁业务所致。
预计负债	2,820.59	3,122.09	-9.66%	
递延收益	1,820.34	1,805.07	0.85%	
递延所得税负债	1,221.38	1,261.51	-3.18%	
非流动负债合计	35,692.60	19,921.57	79.17%	
负债合计	140,229.52	94,295.47	48.71%	

四、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	96,982.17	96,905.02	0.08%	
营业成本	82,154.31	84,221.24	-2.45%	
税金及附加	824.84	672.40	22.67%	

销售费用	2,410.14	2,108.08	14.33%	
管理费用	6,774.21	5,992.12	13.05%	
研发费用	3,823.37	3,802.67	0.54%	
财务费用	1,363.77	1,017.18	34.07%	主要系本期银行借款利息增加所致。
其他收益	979.13	809.89	20.90%	
投资收益 (损失以“—”号填列)	682.12	366.18	86.28%	主要系本期处置长期股权投资、债务重组收益所致。
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	50.7	65.99	-23.17%	
信用减值损失 (损失以“—”号填列)	-875.06	-915.75	4.44%	
资产减值损失 (损失以“—”号填列)	-1,777.45	-695.47	-155.58%	主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	-7.44	180.82	-104.11%	主要系本期处置的固定资产减少所致。
营业利润	-1,316.47	-1,097.01	-20.01%	
营业外收入	2.46	8.87	-72.27%	主要系政府补助、诉讼赔偿收入等减少所致。
营业外支出	52.28	20.41	156.15%	主要系本期对外捐赠增加所致。
利润总额	-1,366.30	-1,108.56	-23.25%	
所得税费用	-284.25	-147.79	-92.33%	
净利润	-1,082.05	-960.76	-12.62%	
归属于母公司所有者的净利润	-929.64	-907.42	-2.45%	

注：上表中营业成本、销售费用为因会计政策变更，根据累积影响数调整后的金额。

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	94,506.47	73,828.89	28.01%	
经营活动 现金流出小计	85,631.57	84,296.40	1.58%	

经营活动产生的 现金流量净额	8,874.90	-10,467.50	184.79%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动 现金流入小计	51,182.89	11,2151.39	-54.36%	
投资活动 现金流出小计	60,349.33	171,719.55	-64.86%	
投资活动产生的 现金流量净额	-9,166.44	-59,568.16	84.61%	主要系本期购买的理财产品减少所致。
筹资活动 现金流入小计	59,503.63	119,276.02	-50.11%	
筹资活动 现金流出小计	33,571.07	25,532.12	31.49%	
筹资活动产生的现 金流量净额	25,932.55	93,743.90	-72.34%	主要系上期向特定对象发行股票募集资金所致
现金及现金等价物 净增加额	25,855.89	23,920.07	8.09%	

宁波方正汽车模具股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日