

南京宝色股份公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。公司 2023 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了【大华审字[2024]0011001836 号】标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

二、2023 年度主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
营业收入（元）	1,705,661,552.14	1,409,189,859.25	21.04%
营业利润（元）	64,277,078.61	57,829,052.20	11.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,122,164.69	60,256,234.47	6.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,097,430.75	53,292,502.97	-6.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,468,257.04	45,664,819.62	-48.61%
基本每股收益（元/股）	0.2923	0.2983	-2.01%
稀释每股收益（元/股）	0.2923	0.2983	-2.01%
加权平均净资产收益率	6.55%	9.27%	-2.72%
资产总额（元）	2,588,800,345.51	2,136,116,686.55	21.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,416,231,397.27	673,766,492.78	110.20%

三、2023 年度财务状况

（一）资产项目变动情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动幅度
货币资金	731,288,386.12	172,086,695.12	324.95%
应收账款	366,895,043.98	493,549,808.15	-25.66%
应收票据	4,194,881.75	459,086.83	813.74%
应收款项融资	10,278,297.74	2,665,957.90	285.54%
预付款项	106,903,040.68	75,581,117.94	41.44%
其他应收款	9,107,521.86	9,508,453.09	-4.22%

合同资产	115,371,273.64	93,531,128.06	23.35%
存货	751,141,118.42	790,669,325.84	-5.00%
其他流动资产	17,989,630.70	2,277,927.54	689.74%
流动资产合计	2,113,169,194.89	1,640,329,500.47	28.83%
其他非流动金融资产	404,572.09	0.00	100%
固定资产	355,219,771.51	378,025,802.80	-6.03%
在建工程	5,762,637.96	0.00	100.00%
使用权资产	1,467,450.27	1,392,708.14	5.37%
无形资产	84,823,150.05	87,408,797.29	-2.96%
长摊待摊费用	0.00	270,975.13	-100.00%
递延所得税资产	25,367,983.74	25,883,246.93	-1.99%
其他非流动资产	2,585,585.00	2,805,655.79	-7.84%
非流动资产合计	475,631,150.62	495,787,186.08	-4.07%
资产总计	2,588,800,345.51	2,136,116,686.55	21.19%

主要变动项目分析：

1、货币资金较年初增加 324.95%，主要原因是向特定对象发行股票收到募集资金所致。

2、应收票据年初增加 813.74%，主要原因是票据背书未到期结算所致。

3、应收款项融资较年初增加 285.54%，主要原因是年末票据尚未背书结算所致。

4、预付账款较年初增加 41.44%，主要原因是年末未结算的采购订单增加所致。

5、其他流动资产较年初增加 689.74%，主要原因是待抵扣进项税额增加所致。

6、在建工程较年初增加 100%，主要原因是宝色舰船及海洋工程装备制造提质扩能项目投入所致。

7、长摊待摊费用较年初减少 100%，主要原因是费用摊销完毕所致。

（二）负债项目变动情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动幅度
短期借款	160,132,547.04	400,363,783.61	-60.00%
应付账款	265,935,282.47	440,811,333.61	-39.67%
合同负债	430,732,959.40	429,348,507.59	0.32%
应付职工薪酬	10,567,007.73	9,361,094.46	12.88%
应交税费	3,039,180.74	4,868,309.19	-37.57%

其他应付款	4,474,714.23	3,420,261.02	30.83%
一年内到期的非流动负债	113,796,323.68	790,989.74	14,286.57%
其他流动负债	52,944,108.90	53,129,110.43	-0.35%
流动负债合计	1,041,622,124.19	1,342,093,389.65	-22.39%
长期借款	114,215,919.35	100,096,102.2	14.11%
递延收益	16,360,065.51	19,783,220.08	-17.30%
递延所得税负债	370,839.19	377,481.89	-1.76%
非流动负债合计	130,946,824.05	120,256,804.12	8.89%
负债合计	1,172,568,948.24	1,462,350,193.77	-19.82%

主要项目变动分析：

- 1、短期借款较年初减少 60.00%，主要原因是偿还银行借款所致。
- 2、应付账款较年初减少 39.67%，主要原因是支付供应商货款增加所致。
- 3、应交税费较年初减少 37.57%，主要原因是年末应交增值税减少所致。
- 4、一年内到期的非流动负债增加 14,286.57%，主要原因是长期借款调整到一年内到期的非流动负债所致。

（三）所有者权益变动情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动幅度
股本	243,618,497.00	202,000,000.00	20.60%
资本公积	888,103,281.78	224,216,664.96	296.09%
专项储备	3,137,625.98	0.00	100.00%
盈余公积	59,649,417.90	53,253,945.87	12.01%
未分配利润	221,722,574.61	194,295,881.95	14.12%
所有者权益合计	1,416,231,397.27	673,766,492.78	110.20%
负债和所有者权益总计	2,588,800,345.51	2,136,116,686.55	21.19%

1、资本公积较年初增加 296.09%，主要原因是向特定对象发行股票收到募集资金增加资本公积所致。

2、专项储备较年初增加 100.00%，主要原因是本年提取的安全生产费结余所致。

3、所有者权益较年初增加 110.20%，主要原因是向特定对象发行股票收到募集资金增加股本和资本公积所致。

四、经营成果

单位：元

项目	2023年末	2022年末	增减变动幅度
营业总收入	1,705,661,552.14	1,409,189,859.25	21.04%
营业成本	1,446,027,019.09	1,131,147,475.39	27.84%
税金及附加	9,790,694.55	9,634,416.65	1.62%
销售费用	19,970,446.14	20,423,274.02	-2.22%
管理费用	101,287,469.35	78,752,032.38	28.62%
研发费用	71,511,685.69	58,947,431.55	21.31%
财务费用	10,034,948.96	17,670,467.80	-43.21%
信用减值损失	3,305,519.91	-39,159,364.50	-108.44%
资产减值损失	-2,181,211.36	-1,550,453.19	40.68%
资产处置收益	0	0	0.00%
投资收益	0.00	-35,048.46	-100.00%
其他收益	16,113,481.70	5,959,156.89	170.40%
营业利润	64,277,078.61	57,829,052.20	11.15%
营业外收入	687,671.10	1,020,011.88	-32.58%
营业外支出	311,276.84	15,437.27	1916.40%
利润总额	64,653,472.87	58,833,626.81	9.89%
净利润	64,122,164.69	60,256,234.47	6.42%

主要项目变动分析：

- 1、营业收入较上年同期增加 21.04%，主要原因是设备材料费用增加所致。
- 2、营业成本较上年同期增加 27.84%，主要原因是营业收入增加，配比的成本相应增加所致。
- 3、管理费用较上年同期增加 28.62%，主要原因是为职工交纳企业年金，社保费用增加及实验检验费增加所致。
- 4、财务费用较上年同期减少 43.21%，主要原因是贷款减少所致。
- 5、信用减值损失较上年同期减少 108.44%，主要原因是计提的坏账准备冲回所致。
- 6、资产减值损失较上年同期增加 40.68%，主要原因是合同资产减值损失增加所致。
- 7、其他收益较上年同期增加 170.40%，主要原因是确认与经营相关的政府补贴增加所致。
- 8、营业外支出较上年同期增加 1,916.40%，主要原因是债务重组损失所致。
- 9、营业利润较上年同期增加 11.15%（增加额为 6,448,026.41 元），主要影响

因素如下表：

单位：元

影响因素	各因素对营业利润变化的影响额
营业总收入增加	58,495,805.73
毛利率增加	-76,903,656.54
税金及附加增加	-156,277.90
销售费用增加	452,827.88
管理费用增加	-22,535,436.97
研发费用增加	-12,564,254.14
财务费用增加	7,635,518.84
信用减值损失减少	42,464,884.41
资产减值损失减少	-630,758.17
资产处置收益减少	0.00
投资收益增加	35,048.46
其他收益减少	10,154,324.81
合计	6,448,026.41

10、营业外收入较上年同期减少 32.56%，主要原因是收到补偿款摊销减少所致。

五、现金流量变化情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,281,956,435.52	960,179,851.04	33.51%
经营活动现金流出小计	1,258,488,178.48	914,515,031.42	37.61%
经营活动产生的现金流量净额	23,468,257.04	45,664,819.62	-48.61%
投资活动现金流入小计	-	-	-
投资活动现金流出小计	10,905,691.39	3,424,742.92	218.44%
投资活动产生的现金流量净额	-10,905,691.39	-3,424,742.92	218.44%
筹资活动现金流入小计	1,083,748,931.88	611,300,846.65	77.29%
筹资活动现金流出小计	516,115,530.45	643,806,416.02	-19.83%
筹资活动产生的现金流量净额	567,633,401.43	-32,505,569.37	1,846.27%
现金及现金等价物净增加额	581,981,173.58	10,245,376.45	5,580.43%

主要项目变动分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少48.61%，主要原因是购买商品、

接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加218.44%，主要原因是本期新增在建工程所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加1,846.27%，主要原因是向特定对象发行股票收到募集资金所致。

南京宝色股份公司董事会

2024年4月1日