

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

2023 年度决算报告

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留审计意见的审计报告（容诚审字[2024]230Z0360 号）。会计师的审计意见是：公司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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、主要财务指标

2023 年公司实现营业收入 7,473,782,728.86 元，比上年同期增长 34.93%；利润总额 1,016,957,750.21 元，比上年同期增长 33.3%；净利润 910,698,813.84 元，比上年同期增长 29.91%；归属于母公司所有者的净利润 891,498,095.42 元，比上年同期增长 27.57%。主要财务指标如下：

单位：人民币元

序号	指标名称	合并报表口径		变动幅度
		期末/本期	期初/上年	
1	营业收入	7,473,782,728.86	5,539,148,624.29	34.93%
2	净利润	910,698,813.84	701,007,983.50	29.91%
3	归属于母公司所有者的净利润	891,498,095.42	698,807,302.55	27.57%
4	总资产	10,746,748,183.98	8,646,310,214.44	24.29%
5	负债	4,692,941,737.41	4,079,476,375.42	15.04%
6	所有者权益	6,053,806,446.57	4,566,833,839.02	32.56%
7	归属于母公司所有者权益	5,677,110,911.48	4,210,704,022.35	34.83%
8	每股收益（加权）	2.15	1.71	25.73%
9	扣除非经常性损益后每股收益	2.06	1.52	35.45%
10	每股净资产	13.97	11.09	26.01%
11	调整后的每股净资产	14.57	11.17	30.48%
12	每股经营活动现金流量净额	1.57	1.91	-17.81%
13	净资产收益率（加权）	19%	18%	5.56%
14	资产负债率	43.67%	47.18%	-7.45%
15	经营活动产生的现金流量净额	678,333,087.54	784,535,594.52	-13.54%
16	股本（期末）	433,251,529.00	411,826,975.00	5.20%
17	股本（期末加权）	415,453,463.75	408,936,161.50	1.59%

二、财务状况

1、资产情况

公司专注于汽车制动系统产品及汽车智能驾驶系统产品的研发、生产及销售，近年来持续加强项目研发和市场拓展，不断开拓新的客户及新的产品，产销规模不断增加、营业收入持续增长，从而固定资产投资和原材料采购规模不断扩大，报告期内资产规模保持增长趋势。2023 年末及 2022 年末，公司总资产分别为 10,746,748,183.98 元和 8,646,310,214.44 元。公司资产构成情况如下表：

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		增减额	变动幅度
	金额	占比%	金额	占比%		
流动资产：						
货币资金	2,339,544,198.63	21.77%	2,286,958,172.74	26.45%	52,586,025.89	2.30%
交易性金融资产	214,642,729.12	2.00%	400,698,061.77	4.63%	-186,055,332.65	-46.43%
应收票据	297,540,665.23	2.77%			297,540,665.23	-
应收账款	2,348,584,909.14	21.85%	1,938,834,374.06	22.42%	409,750,535.08	21.13%
应收款项融资	1,300,431,080.43	12.10%	811,502,091.24	9.39%	488,928,989.19	60.25%
预付款项	30,697,129.98	0.29%	55,745,809.13	0.64%	-25,048,679.15	-44.93%
其他应收款	12,494,317.52	0.12%	14,114,730.14	0.16%	-1,620,412.62	-11.48%
存货	1,037,077,488.77	9.65%	899,028,307.86	10.4%	138,049,180.91	15.36%
其他流动资产	137,377,050.34	1.28%	77,706,976.82	0.9%	59,670,073.52	76.79%
流动资产合计	7,718,389,569.16	71.82%	6,484,588,523.76	75.00%	1,233,801,045.40	19.03%
非流动资产：						
长期股权投资						
其他权益工具投资	60,231,440.75	0.56%	65,852,410.52	0.76%	-5,620,969.77	-8.54%
投资性房地产	4,935,898.23	0.05%	6,894,994.12	0.08%	-1,959,095.89	-28.41%
固定资产	2,177,146,632.11	20.26%	1,414,732,917.10	16.36%	762,413,715.01	53.89%
在建工程	420,788,440.10	3.92%	303,060,431.41	3.51%	117,728,008.69	38.85%
使用权资产	4,669,073.16	0.04%	6,689,014.55	0.08%	-2,019,941.39	-30.20%
无形资产	154,932,267.74	1.44%	136,145,217.15	1.57%	18,787,050.59	13.80%
商誉	1,821,386.63	0.02%	1,821,386.63	0.02%		
长期待摊费用	403,660.05	0.00%	515,674.05	0.01%	-112,014.00	-21.72%
递延所得税资产	61,162,565.49	0.57%	94,281,927.68	1.09%	-33,119,362.19	-35.13%
其他非流动资产	142,267,250.56	1.32%	131,727,717.47	1.52%	10,539,533.09	8.00%
非流动资产合计	3,028,358,614.82	28.18%	2,161,721,690.68	25.00%	866,636,924.14	40.09%
资产总计	10,746,748,183.98	100.00%	8,646,310,214.44	100.00%	2,100,437,969.54	24.29%

公司的资产结构保持稳定良好的状态。2023 年末、2022 年末，流动资产占总资产的比重分别为 71.82%及 75.00%，资产的流动性保持稳定。公司流动资产主要为货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资及存货，合计占流动资产比重分别为 97.66%及 97.72%。2023 年末及 2022 年末，公司非流动资产占总资产的比重分别为 28.18%及 25.00%，其中主要为固定资产、无形资产、在建工程及递延所得税资产，合计占非流动资产的比重分别为 92.92%及 90.12%。

(1) 货币资金

2023 年末货币资金余额较 2022 年末增加 52,586,025.89 元，增长 2.30%。

(2) 交易性金融资产

2023 年末交易性金融资产余额较 2022 年末减少 186,055,332.65 元，同比下降 46.43%，主要系理财产品到期赎回所致。

(3) 应收票据

2023 年末应收票据余额较 2022 年末（余额为 0）增加 297,540,665.23 元，主要系准则变化重分类所致。

(4) 应收账款

2023 年末应收账款余额较 2022 年末增加 409,750,535.08 元，同比增加 21.13%，主要系报告期内销售业务增长所致。

(5) 应收款项融资

2023 年末应收款项融资余额较 2022 年末增加 488,929,989.19 元，同比增长 60.25%，主要系当期收回票据增加所致。

(6) 预付款项

2023 年末预付款项余额较 2022 年末减少 25,045,679.15 元，同比下降 44.93%，主要系当期预付材料款减少所致。

(7) 其他应收款

2023 年末其他应收款余额较 2022 年末减少 1,620,412.62 元，同比下降 11.48%。

(8) 存货

2023 年末存货余额较 2022 年末增加 138,049,180.91 元，同比增长 15.36%，主要系报告期内销售业务增长所致。

(9) 其他流动资产

2023 年末其他流动资产余额较 2022 年末增加 59,670,073.52 元，同比增长 76.79%，主要系当期进项留抵增加所致。

(10) 其他权益工具投资

2023 年末其他权益工具投资余额较 2022 年末减少 5,620,969.77 元，同比下降 8.54%，主要系当期减少投资所致。

(11) 投资性房地产

2023 年末投资性房地产余额较 2022 年末减少 1,959,095.89 元，同比下降 28.41%，主要系当期出租房产收回改为自用所致。

(12) 固定资产

2023 年末固定资产余额较 2022 年末增加 762,413,715.01 元，同比增长 53.899%，主要系公司当期固定资产投资增加所致。

(13) 在建工程

2023 年末在建工程余额较 2022 年末增加 117,728,008.69 元，同比增长 38.85%，主要系当期增加投资所致。

(14) 使用权资产

2023 年末使用权资产余额较 2022 年末减少 2,019,941.39 元，同比下降 30.20%，主要系当期摊销所致。

(15) 无形资产

2023 年末无形资产余额较 2022 年末增加 18,787,050.59 元，同比增长 13.80%，主要系当期增加投资所致。

(16) 递延所得税资产

2023 年末递延所得税资产余额较 2022 年末减少 33,119,362.19 元，同比下降

35.13%，主要系会计准则变化所致。

(17) 其他非流动资产

2023 年末其他非流动资产余额较 2022 年末增加 10,539,533.09 元，同比增长 8.00%。

2、负债及所有者权益情况

2023 年末及 2022 年末，公司负债总额分别为元 4,696,277,405.76 及 4,079,476,375.42 元。负债结构以流动负债为主，报告期各期末占负债总额的比重分别为 90.21%及 74.78%，主要包括应付账款、应付票据、短期借款、应付职工薪酬及应交税费。负债及所有者权益构成情况如下表：

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		增减额	变动幅度
	金额	比例	金额	比例		
流动负债:						
短期借款	284,203,402.75	2.64%	0.00	0.00%	284,203,402.75	
应付票据	1,686,641,506.06	15.69%	1,264,211,925.84	14.62%	422,429,580.22	33.41%
应付账款	1,950,846,465.35	18.15%	1,507,980,541.00	17.44%	442,865,924.35	29.37%
预收款项	0	0	-			
合同负债	9,172,523.34	0.09%	18,254,339.85	0.21%	-9,081,816.51	-49.75%
应付职工薪酬	148,155,448.53	1.38%	113,565,729.23	1.31%	34,589,719.30	30.46%
应交税费	87,262,592.70	0.81%	27,798,219.33	0.32%	59,464,373.37	213.91%
其他应付款	63,205,437.78	0.59%	113,933,682.92	1.32%	-50,728,245.14	-44.52%
一年内到期的非流动负债	2,457,768.02	0.02%	2,442,806.75	0.03%	14,961.27	0.61%
其他流动负债	1,004,165.47	0.01%	2,364,653.19	0.03%	-1,360,487.72	-57.53%
流动负债合计	4,232,949,310.00	39.39%	3,050,551,898.11	35.28%	1,182,397,411.89	38.76%
非流动负债:	0	0	0	0	0	
长期借款	59,390,000.00	0.55%	0.00	0.00%	59,390,000.00	
应付债券	0	0	665,400,133.13	7.70%	-665,400,133.13	-100.00%
长期应付款	0	0	0	0	0	
租赁负债	2,378,397.44	0.02%	5,517,617.55	0.06%	-3,139,220.11	-56.89%
预计负债	103,806,253.29	0.97%	82,178,030.21	0.95%	21,628,223.08	26.32%
递延收益	150,820,886.33	1.40%	136,847,260.01	1.58%	13,973,626.32	10.21%
递延所得税负债	22,106,890.35	0.21%	75,151,436.41	0.87%	-53,044,546.06	-70.58%
其他非流动负债	121,490,000.00	1.13%	63,830,000.00	0.74%	57,660,000.00	90.33%
非流动负债合计	459,992,427.41	4.28%	1,028,924,477.31	11.90%	-568,932,049.90	-55.29%
负债合计	4,692,941,737.41	43.67%	4,079,476,375.42	47.18%	613,465,361.99	15.04%
所有者权益:						
股本	433,251,529.00	4.03%	411,826,975.00	4.76%	21,424,554.00	5.20%
其他权益工具	0	0	136466700.523	0.01578323	-136,466,700.53	-100.00%
资本公积	1,717,609,611.38	15.98%	942,490,760.83	10.90%	775,118,850.55	82.24%
减: 库存股	45,326,127.79	0.42%	82,323,148.25	0.95%	-36,997,020.46	-44.94%
其他综合收益	60,750,650.15	0.57%	50,191,761.25	0.58%	10,558,888.90	21.04%
专项储备	32,866,730.19	0.31%	25,995,699.28	0.30%	6,871,030.91	26.43%
盈余公积	216,625,764.50	2.02%	205,913,487.50	2.38%	10,712,277.00	5.20%
未分配利润	3,261,332,754.05	30.35%	2,520,141,786.21	29.15%	741,190,967.84	29.41%
归属于母公司所有者权益合计	5,677,110,911.48	52.83%	4,210,704,022.35	48.70%	1,466,406,889.13	34.83%
少数股东权益	376,695,535.09	3.51%	356,129,816.67	4.12%	20,565,718.42	5.77%
所有者权益合计	6,053,806,446.57	56.33%	4,566,833,839.02	52.82%	1,486,972,607.55	32.56%
负债和所有者权益总计	10,746,748,183.98	100.00%	8,646,310,214.44	100.00%	2,100,437,969.54	24.29%

(1) 短期借款

2023 年末短期借款余额较 2022 年末（余额为 0）增加 284,203,402.75 元，主要系公司增加短期流动资金贷款所致。

(2) 应付票据

2023 年末应付票据余额较 2022 年末增加 422,429,580.22 元，同比增长 29.37%，主要系当期采购规模增加所致。

(3) 应付账款

2023 年末应付账款余额较 2022 年末增加 442,865,924.35 元，同比增长 29.37%，主要系当期采购规模增加所致。

(4) 合同负债

2023 年末合同负债余额较 2022 年末减少 9,081,816.51 元，同比下降 49.75%，主要系当期预收货款减少所致。

(5) 应付职工薪酬

2023 年末应付职工薪酬余额较 2022 年末增加 34,589,719.30 元，增长 30.46%，主要系当期用工人数增加所致。

(6) 应交税费

2023 年末应交税费余额较 2022 年末增加 59,464,373.37 元，增长 213.91%，主要系当期应交税款增加所致。

(7) 其他应付款

2023 年末其他应付款余额较 2022 年末减少 50,728,245.14 元，同比下降 44.52%，主要系本期支付股权转让款所致。

(8) 其他流动负债

2023 年其他流动负债较 2022 年末减少 1,360,487.72 元，同比下降 57.53%，主要系本期末待转销项税额减少所致。

(9) 应付债券

2023 年应付债券余额较 2022 年末减少 665,400,133.13 元，同比下降 100%，主

要系当期可转债转股及赎回所致。

(10) 租赁负债

2023 年租赁负债余额较 2022 年末减少 3,139,220.11 元，同比下降 56.89%，主要系当期支付租金所致。

(11) 预计负债

2023 年末预计负债余额较 2022 年末增加 21,628,223.08 元，同比增长 26.32%，主要系当期收入规模增长所致。

(12) 递延收益

2023 年递延收益余额较 2022 年末增加 13,973,626.32 元，同比增长 10.21%。

(13) 递延所得税负债

2023 年递延所得税负债余额较 2022 年末减少 53,044,546.06 元，同比下降 70.58%，主要系会计准则变化所致。

(14) 其他非流动负债

2023 年末其他非流动负债余额较 2022 年末增加 57,660,000.00 元，同比增长 90.33%，主要系收到产线扶持资金所致。

(15) 未分配利润

2023 年末未分配利润余额较 2022 年末增加 741,190,967.84 元，同比增长 29.41%，主要系公司报告期内实现的盈利增加所致。

3、经营情况

2023 年度及 2022 年度，公司营业收入分别为 7,473,782,728.86 元及 5,539,148,624.29 元，比上年增长 34.93%。报告期内费用项目主要包含销售费用、管理费用、研发费用、财务费用等，相关经营成果构成情况如下表：

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	变动幅度
营业收入	7,473,782,728.86	5,539,148,624.29	1,934,634,104.57	34.93%
减：营业成本	5,787,059,332.73	4,296,188,959.53	1,490,870,373.20	34.70%

税金及附加	41,227,347.49	30,320,570.64	10,906,776.85	35.97%
销售费用	83,524,471.60	58,575,759.81	24,948,711.79	42.59%
管理费用	174,948,953.95	126,721,097.63	48,227,856.32	38.06%
研发费用	449,780,851.98	378,050,044.32	71,730,807.66	18.97%
财务费用	-36,651,723.14	-40,050,479.78	3,398,756.64	-8.49%
加：其他收益	95,633,679.43	96,995,147.70	-1,361,468.27	-1.40%
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,150,910.17	6,609,988.29	-14,760,898.46	-223.31%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-431,246.53	-120,628.40	-310,618.13	257.50%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-38,761,956.47	-43,275,101.93	4,513,145.46	-10.43%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,918,617.05	239,525.98	-5,158,143.03	-2153.48%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,815,050.90	-1,648,765.19	-166,285.71	10.09%
营业利润（亏损以“-”号填列）	1,015,449,392.56	748,142,838.59	267,306,553.97	35.73%
营业外收入	3,162,167.44	16,146,305.59	-12,984,138.15	-80.42%
营业外支出	1,653,809.79	1,353,967.40	299,842.39	22.15%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,016,957,750.21	762,935,176.78	254,022,573.43	33.30%
所得税费用	106,258,936.37	61,927,193.28	44,331,743.09	71.59%
净利润（净亏损以“-”号填列）	910,698,813.84	701,007,983.50	209,690,830.34	29.91%
归属于母公司所有者的净利润	891,498,095.42	698,807,302.55	192,690,792.87	27.57%

（1）销售费用

销售费用主要包括质量保证金、周转材料、市场开拓费及销售人员工资。2023 年度销售费用发生数为 83,524,471.60 元，比 2022 年增加 24,948,711.79 元，增长 42.59%，主要系当期业务规模增长所致。

（2）管理费用

管理费用主要包括工资薪酬、股份支付、折旧费及服务费等。2022 至 2023 年度，公司管理费用规模随着业务规模的扩大而持续增加，占当期营业收入的比例略微增长。2023 年度管理费用发生数为 174,948,953.95 元，比 2022 年增加 48,227,856.32 元，增长 38.06%，主要系当期规模增长所致。

（3）研发费用

研发费用主要包括研发人员工资薪酬、技术开发费、试验检验费等。2023 年研发

费用发生数为 449,780,851.98 元，比 2022 年增加 71,730,807.66 元，同比增长 18.97%。

(4) 财务费用

财务费用包括利息净支出、汇兑净损失和银行手续费。2023 年度财务费用发生数为-36,651,723.14 元，比 2022 年增加 3,398,756.64 元，增加 8.49%。

三、现金流量情况

现金流量主要反映报告期内公司各项经营活动、投资活动和筹资活动对公司现金及现金等价物所产生影响的财务指标，主要包括经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量和筹资活动产生的现金流量。相关指标数据情况如下表：

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	6,493,935,941.38	5,387,276,465.38	1,106,659,476.00	20.54%
经营活动现金流出小计	5,815,602,853.84	4,602,740,870.86	1,212,861,982.98	26.35%
经营活动产生的现金流量净额	678,333,087.54	784,535,594.52	-106,202,506.98	-13.54%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	620,976,942.31	440,875,829.59	180,101,112.72	40.85%
投资活动现金流出小计	1,462,408,594.78	782,568,455.75	679,840,139.03	86.87%
投资活动产生的现金流量净额	-841,431,652.47	-341,692,626.16	-499,739,026.31	146.25%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	367,032,040.04	202,527,140.00	164,504,900.04	81.23%
筹资活动现金流出小计	204,959,397.56	496,068,940.85	-291,109,543.29	-58.68%
筹资活动产生的现金流量净额	162,072,642.48	-293,541,800.85	455,614,443.33	-155.21%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,156,089.95	-3,164,895.03	10,320,984.98	-326.11%
五、现金及现金等价物净增加额	6,130,167.50	146,136,272.48	-140,006,104.98	-95.81%
加：期初现金及现金等价物余额	2,163,749,046.01	2,017,612,773.53	146,136,272.48	7.24%
六、期末现金及现金等价物余额	2,169,879,213.51	2,163,749,046.01	6,130,167.50	0.28%

2023 年、2022 年，公司经营活动产生的现金流入分别占当期经营活动、投资活动及筹资活动产生的合计现金流入的 86.79%及 89.33%，是公司主要的现金来源。

(1) 经营活动现金流量净额

2023 年度经营活动现金流量净额同比减少 13.54%，主要受当期经营活动现金流出增长所致。

(2) 投资活动现金流量净额

2023 年、2022 年，公司“投资活动产生的现金流量净额”均为负数，主要系为扩大生产规模而持续增加固定资产投资所致。2023 年度投资活动现金流量净额同比增长 155.21%，主要系固定资产投资增加所致。

(3) 筹资活动现金流量净额

2023 年度筹资活动现金流量净额同比增长 160.32%，主要系 2023 年度公司借款增加所致。

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

董事会

二〇二四年三月二十六日

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

2024 年度预算方案

一、编制依据

围绕公司总体发展战略、依据 2024 年度经营计划，以经审计的公司 2023 年度财务决算报告为基础，分析预测了公司面临的汽车制动系统产品市场和投资环境、行业状况和经济发展前景，本着以自主创新、热忱服务、以诚相待、追求共赢的经营理念；以心系客户安全，追求产品完美的品质政策，秉承务实、稳健的原则，编制了 2024 年度财务预算方案。

二、主要财务指标

营业收入：937,572.12 万元；

净利润：107,891.01 万元；

三、2024 年预算与 2023 年经营成果对比表

单位：人民币、万元

项目	2024 年预算	2023 年实现数	增减额	变动幅度
营业收入	937,572.12	747,378.27	190,193.85	25.45%
净利润	107,891.01	91,069.88	16,821.13	18.47%

四、特别提示

上述财务预算指标为公司 2024 年度经营计划的内部管理和控制考核指标，不代表公司 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况，市场需求、汇率变化等诸多因素，存在不确定性，请投资者注意。

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

董事会

二〇二四年三月二十六日