

郑州捷安高科股份有限公司

2023 年度财务决算报告

郑州捷安高科股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2023 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告，现就公司财务运作状况，做 2023 年度财务决算报告。

一、财务报表审计情况

公司 2023 年度财务报表经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具勤信审字【2024】第 0275 号标准无保留意见的审计报告，审计意见为“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷安高科 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”。

二、主要指标完成情况

经审计 2023 年度实现营业收入 35,598.75 万元，比上年增长 18.16%。归属于公司普通股股东的净利润 5,033.95 万元，比上年增长 12.44%。归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润 4,747.33 万元，比上年增长 10.64%。基本每股收益 0.45 元，比上年增长 12.50%。经营活动现金净流量净额 8,308.47 万元，比上年增长 259.86%。加权平均净资产收益率 6.40%，比上年增长 0.48%。

三、财务状况、经营成果、现金流量

（一）资产状况

1、流动资产

单位：万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增长额	增长率
货币资金	30,711.30	38,556.37	-7,845.07	-20.35%
应收票据	4,236.35	465.46	3,770.89	810.14%
应收账款	17,749.75	22,821.06	-5,071.31	-22.22%
应收款项融资	875.03	171.03	704.00	411.62%
预付款项	242.63	615.64	-373.00	-60.59%
其他应收款	720.48	763.19	-42.71	-5.60%
存货	14,877.48	13,086.63	1,790.85	13.68%
合同资产	2,207.76	2,222.86	-15.10	-0.68%

其他流动资产	1,078.73	429.35	649.38	151.25%
流动资产合计	72,699.52	79,131.59	-6,432.07	-8.13%

报告期末，流动资产 72,699.52 万元，较上年同期减少 6,432.07 万元，减少比例为 8.13%，主要变化事项如下：

货币资金同比下降 20.53%，主要系本期支付现金股利、归还贷款、支付固定资产投资及理财投资款所致；应收票据同比增长 810.14%，主要系期末尚未到期的商业承兑汇票金额增加所致；应收账款同比下降 22.22%，主要系本期加强应收管理、回款同比增加所致；应收款项融资同比增长 411.62%，主要系期末尚未到期的银行承兑汇票金额增加所致；预付款项同比下降 60.59%，主要系本期对外付款中预付账款比重降低所致；存货同比增长 13.68%，主要系本期末在手订单备货增加所致；其他流动资产同比增加 151.25%，主要系本期定期存款增加所致。

2、非流动资产

单位：万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增长额	增长率
投资性房地产	248.74	277.26	-28.53	-10.29%
固定资产	14,706.24	1,293.63	13,412.61	1036.82%
在建工程	8,181.22	15,482.29	-7,301.08	-47.16%
使用权资产	67.28	62.56	4.71	7.53%
无形资产	2,170.45	2,195.19	-24.74	-1.13%
长期待摊费用	0.00	0.75	-0.75	-100.00%
递延所得税资产	847.05	671.19	175.86	26.20%
其他非流动资产	8,061.12	89.23	7,971.88	8933.73%
非流动资产合计	34,282.09	20,072.11	14,209.98	70.79%

报告期末，非流动资产 34,282.09 万元，较上年增长 14,209.98 万元，增长比例为 70.79%，主要变化事项如下：

固定资产同比增加 1036.82%，主要系本期在建工程分批交付，转固定资产所致；在建工程同比下降 47.16%，主要系本期在建工程分批交付，转固定资产所致；递延所得税资产同比增加 26.20%，主要系本期计提资产减值准备及股份支付相关费用影响所致；其他非流动资产同比增加 8933.73%，主要系本期购买 1 年以上的大额存单所致。

（二）债务状况

单位：万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增长额	增长率
短期借款	400.26	306.13	94.13	30.75%
应付票据	2,386.06	2,740.22	-354.16	-12.92%
应付账款	13,283.83	8,098.61	5,185.22	64.03%
合同负债	1,896.84	3,297.06	-1,400.22	-42.47%
应付职工薪酬	2,480.66	2,277.56	203.10	8.92%
应交税费	1,983.14	1,460.61	522.53	35.77%
其他应付款	523.87	366.32	157.55	43.01%
其他流动负债	1,938.88	428.62	1,510.26	352.36%
一年内到期的非流动负债	28.34	341.60	-313.26	-91.70%
流动负债合计	24,921.88	19,316.73	5,605.15	29.02%
长期借款	0.00	2,400.00	-2,400.00	-100.00%
租赁负债	56.90	19.56	37.34	190.93%
递延所得税负债	10.09	0.00	10.09	
负债合计	24,988.87	21,736.29	3,252.58	14.96%

报告期末，负债总额 24,988.87 万元，较上年增长 3,252.58 万元，增长比例为 14.96%。主要变化事项如下：

短期借款同比增加 30.75%，主要系本期票据贴现业务所致；应付账款同比增加 64.03%，主要系本期材料采购增加及期末部分款项尚未到期所致；合同负债同比减少 42.47%，主要系年初预付款订单本期已验收交付，本期新中标订单尚在合同签订阶段、或合同未到预付款节点，尚未形成合同负债；应交税费同比增长 35.77%，主要系本期流转税及其附加税增长所致；其他应付款同比增加 43.01%，主要系本期日常往来款项尚未到期所致；其他流动负债同比增加 352.36%，主要系本期商业承兑票据背书尚未到期所致；一年内到期的非流动负债同比减少 91.70%，主要系本期归还长期借款所致。长期借款同比减少 100%，主要系本期提前归还长期借款所致；租赁负债同比增加 190.93%，主要系本期子公司新增租赁事项所致。

（三）股东权益（不包括少数股东权益）

2023 年末归属于母公司股东权益金额 81,788.87 万元，同比增长 4,490.16 万元，增长比例为 5.81%。其中：股本 11,174.96 万元，同比增长 92.24 万元，增长比例为 0.83%，主要系本期股权激励员工到期行权，股份归属所致；资本公积 41,420.42 万元，同比增长 1,580.51 万元，增长比例为 3.97%，主要系本期股份支付计入所有者权益所致；未分配利润金额 25,915.73 万元，同比增长 2,725.17 万

元，增长比例为 11.75%，主要系本期净利润增加所致。

（四）经营状况

1、营业状况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增长额	增长率
营业收入	35,598.75	30,128.76	5,469.99	18.16%
营业成本	17,147.71	14,120.52	3,027.19	21.44%
税金及附加	315.78	240.54	75.24	31.28%

2023 年营业收入同比增长 18.16%，主要系本期项目订单增加所致；营业成本同比增加 21.44%，主要系收入增长、成本相应的有所增加。税金及附加同比增加 31.28%，主要系本期城建税及教育费附加、房产税增加所致。

2、期间费用

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增长额	增长率
销售费用	6,267.27	5,265.82	1,001.45	19.02%
管理费用	3,781.64	3,277.35	504.29	15.39%
研发费用	3,980.34	3,498.22	482.11	13.78%
财务费用	-676.14	-948.98	272.84	28.75%
合计	13,353.10	11,092.41	2,260.69	20.38%

2023 年期间费用 13,353.10 万元，较上年增加 2,260.69 万元，增加 20.38%。主要变化事项如下：

销售费用同比增长 19.02%，主要系市场推广及拓展投入增加所致；管理费用同比增长 15.39%，主要系本期折旧及摊销费用、办公费、软件升级费用增加所致；研发费用同比增长 13.78%，主要系本期研发投入相应增加所致；财务费用较上年增加 28.75%，主要系本期利率下降后理财收益降低所致。

3、其他收益、投资收益、减值损失、营业外收支

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增长额	增长率
其他收益	1,187.81	1,130.97	56.85	5.03%
投资收益	105.23	0.00	105.23	
信用减值损失	397.49	785.65	-388.16	-49.41%
资产减值损失	136.69	159.67	-22.98	-14.39%
资产处置收益	-2.27	14.07	-16.34	-116.10%

营业外收入	262.03	34.90	227.13	650.82%
营业外支出	205.44	31.08	174.37	561.08%

信用减值损失同比下降 49.41%，主要系本期加强应收管理，回款增加应收款项减少所致；资产减值损失同比下降 14.39%，主要系本期质保金到期后回款，合同资产减值准备期末余额下降所致；营业外收入同比增加 650.82%，主要系本期收到上市奖励奖补所致；营业外支出同比增加 561.08%，主要系本期发生对外捐赠事项所致。

（五）现金流量表

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增长额	增长率
经营活动产生的现金流量净额	8,308.47	2,308.79	5,999.68	259.86%
投资活动产生的现金流量净额	-11,630.26	-4,572.36	-7,057.90	-154.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,852.91	-2,980.32	127.41	4.28%

1、经营活动现金流量

2023 年公司经营活动产生的现金流量净额为 8,308.47 万元，较上年同期增长 259.86%，主要系本期收入增加且回款额增加，同时加强资金计划管理力度，经营活动现金净额增加。

2、投资活动现金流量

2023 年投资活动产生的现金净流量为-11,630.26 万元，较上年同期下降 154.36%，主要系本期投资理财产品支出所致。

3、筹资活动现金流量

2023 年筹资活动现金净流量为-2,852.91 万元。其中筹资活动现金流入 3,400.43 万元，主要系本期开展票据贴现业务所致；筹资活动现金流出 6,253.34 万元，主要系本期提前偿还贷款及支付现金股利所致。

郑州捷安高科股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 18 日