

郑州捷安高科股份有限公司

2022 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 2022 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2022 年度财务决算报告，现就公司财务运作状况，做 2022 年度财务决算报告。

一、财务报表审计情况

公司 2022 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【2023】第 0334 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公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 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 2022 年度实现销售收入 30,128.76 万元，比去年增长 12.35%。归属于公司普通股股东的净利润 4,476.90 万元，比去年增长 25.53%。归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润 4,290.65 万元，比去年增长 30.06%。基本每股收益 0.40 元，比去年增长 25.00%。经营活动现金净流量净额 2,308.79 万元，比去年增长 202.39%。加权平均净资产收益率 5.92%，比去年增长 1.17%。

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	2022.12.31	2021.12.31	增长额	增长率
货币资金	38,556.37	40,944.70	-2,388.33	-5.83%
应收票据	465.46	177.93	287.53	161.60%
应收账款	22,821.06	21,627.24	1,193.82	5.52%
应收款项融资	171.03	129.00	42.03	32.58%
预付款项	615.64	437.53	178.11	40.71%
其他应收款	763.19	769.67	-6.48	-0.84%
存货	13,086.63	9,613.22	3,473.42	36.13%
合同资产	2,222.86	2,524.83	-301.97	-11.96%
其他流动资产	429.35	1,035.12	-605.77	-58.52%

流动资产合计	79,131.59	77,259.24	1,872.35	2.42%
--------	-----------	-----------	----------	-------

报告期末，流动资产 79,131.59 万元，较上年同期增加 1,872.35 万元，增长比例为 2.42%，主要变化事项如下：

货币资金同比下降 5.83%，主要系本年度支付现金股利、固定资产投资支出所致；应收票据同比增长 161.60%，主要系期末尚未到期的商业承兑汇票金额增加所致；应收账款同比增长 5.52%，主要系本期收入增长所致；预付款项同比增长 40.71%，主要系本期项目订单增多，因项目订单备货增加导致预付款增加；存货同比增长 36.13%，主要系为本期项目订单增多，订单备货所致；合同资产同比下降 11.96%，主要系本期收回到期质保金所致；其他流动资产同比减少 58.52%，主要系本期年底大额存单赎回影响所致。

2、非流动资产

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	增长额	增长率
投资性房地产	277.26	305.79	-28.53	-9.33%
固定资产	1,293.63	1,178.29	115.35	9.79%
在建工程	15,482.29	10,980.60	4,501.69	41.00%
使用权资产	62.56	504.41	-441.85	-87.60%
无形资产	2,195.19	2,253.43	-58.24	-2.58%
长期待摊费用	0.75	18.12	-17.37	-95.88%
递延所得税资产	671.19	432.13	239.06	55.32%
其他非流动资产	89.23	622.36	-533.13	-85.66%
非流动资产合计	20,072.11	16,295.12	3,776.99	23.18%

报告期末，非流动资产 20,072.11 万元，较上年增长 3,776.99 万元，增长比例为 23.18%，主要变化事项如下：

在建工程同比增加 41.00%，主要系本期总部基地及募投项目的投入增加所致；使用权资产同比减少 87.60%，主要系本期部分使用权资产租赁期即将届满所致；递延所得税资产同比增加 55.32%，主要系本期计提坏账准备及股份支付相关费用影响所致；其他非流动资产同比减少 85.66%，主要系本报告期提前预付的工程及设备款项较上年同期减少所致。

（二）债务状况

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	增长额	增长率
短期借款	306.13	0.00	306.13	

应付票据	2,740.22	2,919.93	-179.71	-6.15%
应付账款	8,098.61	6,538.31	1,560.30	23.86%
合同负债	3,297.06	1,052.21	2,244.85	213.35%
应付职工薪酬	2,277.56	1,837.71	439.86	23.94%
应交税费	1,460.61	1,942.48	-481.87	-24.81%
其他应付款	366.32	457.25	-90.93	-19.89%
其他流动负债	428.62	136.79	291.83	213.35%
一年内到期的非流动负债	341.60	747.52	-405.92	-54.30%
流动负债合计	19,316.73	15,632.19	3,684.54	23.57%
长期借款	2,400.00	2,700.00	-300.00	-11.11%
租赁负债	19.56	108.68	-89.12	-82.00%
负债合计	21,736.29	18,440.88	3,295.41	17.87%

报告期末，负债总额 21,736.29 万元，较上年增长 3,295.41 万元，增长比例为 17.87%。主要变化事项如下：

短期借款同比增加 306.13 万，主要系子公司取得银行短期信用贷款所致；应付账款同比增加 23.86%，主要系本期实施项目数量增多，材料采购增加所致；合同负债同比增加 213.35%，主要系本期收到客户的项目预付款增加所致；其他流动负债同比增加 213.35%，主要系本期待转销项税额较多所致；一年内到期的非流动负债同比减少 54.30%，主要系应付的一年内到期的租赁费减少所致；租赁负债减少 82.00%，主要系子公司承租房屋退租，不再确认租赁负债所致。

（三）股东权益（不包括少数股东权益）

2022 年末归属于母公司股东权益金额 77,298.72 万元，同比增长 2,334.87 万元，增长比例为 3.11%。其中：股本 11,082.72 万元，同比增长 1,847.12 万元，增长比例为 20.00%，主要系本期资本公积转增股本所致；资本公积 39,839.92 万元，同比减少 2.97%，主要系本期资本公积转增股本及股份支付计入所有者权益所致；未分配利润金额 23,190.56 万元，同比增长 1,574.31 万元，增长比例为 7.28%，主要系本期净利润增加，同时本期支付的现金股利较上年同期减少所致。

（四）经营状况

1、营业状况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增长额	增长率
营业收入	30,128.76	26,816.74	3,312.02	12.35%
营业成本	14,120.52	12,651.33	1,469.19	11.61%

税金及附加	240.54	273.75	-33.22	-12.13%
-------	--------	--------	--------	---------

2022 年营业收入同比增长 12.35%，主要系本期项目订单增加所致；营业成本同比增加 11.61%，主要系收入增长，成本相应的有所增加。税金及附加同比降低 12.13%，主要系：（1）公司作为产教融合企业，当期投资兴办职业教育投资额的 30%可抵减教育附加和地方教育附加；（2）子公司小微企业执行“六税两费”减免政策，本期税金及附加减少。

2、期间费用

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增长额	增长率
销售费用	5,265.82	4,340.15	925.66	21.33%
管理费用	3,277.35	3,816.51	-539.16	-14.13%
研发费用	3,498.22	2,663.39	834.84	31.34%
财务费用	-948.98	-839.24	-109.74	-13.08%
合计	11,092.41	9,980.81	1,111.60	11.14%

2022 年期间费用 11,092.41 万元，较上年增加 1,111.60 万元，增加 11.14%。主要变化事项如下：

销售费用同比增长 21.33%，主要系市场推广及拓展投入增加所致；管理费用同比减少 14.13%，主要系外部管理咨询费减少及装修费用摊销到期影响所致；研发费用同比增长 31.34%，主要系本期研发投入相应增加所致；财务费用较上年减少 13.08%，主要系本期利息收入较上年增加所致。

3、其他收益、投资收益、减值损失、营业外收支

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增长额	增长率
其他收益	1,130.97	945.93	185.04	19.56%
投资收益	0.00	-5.14	5.14	100.00%
信用减值损失	785.65	586.29	199.36	34.00%
资产减值损失	159.67	59.17	100.50	169.85%
资产处置收益	14.07	2.52	11.55	458.32%
营业外收入	34.90	598.75	-563.85	-94.17%
营业外支出	31.08	535.44	-504.36	-94.20%

其他收益同比增长 19.56%，主要系本期收到增值税软件退税较上期增加所致；信用减值损失同比增长 34.00%，主要系本期应收款项坏账准备计提额增加

所致；资产减值损失同比增长 169.85%，主要系本期合同资产减值准备、存货跌价准备计提额增加所致；营业外收入同比减少 94.17%，主要系上年收到一次性上市奖励，本期并无此事项所致；营业外支出同比减少 94.20%，主要系上期发生对外捐赠，本期并无此事项所致。

（五）现金流量表

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增长额	增长率
经营活动产生的现金流量净额	2,308.79	763.51	1,545.28	202.39%
投资活动产生的现金流量净额	-4,572.36	-4,373.37	-198.99	-4.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,980.32	-6,010.65	3,030.33	50.42%

1、经营活动现金流量

2022 年公司经营活动产生的现金流量净额为 2,308.79 万元，较上年同期增长 202.39%，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

2022 年投资活动产生的现金净流量为-4,572.36 万元，与上年同期基本持平。

3、筹资活动现金流量

2022 年筹资活动现金净流量为-2,980.32 万元，较上年同期增加 50.42%，一方面是本期取得银行短期信用贷款、开展票据融资业务增加了筹资活动现金流入；另一方面主要是本期支付的现金股利较上年同期减少，筹资活动现金流出减少。

郑州捷安高科股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 30 日