

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