

# 江苏捷捷微电子股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

江苏捷捷微电子股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度相关财务数据经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

2023 年度公司财务决算报告如下：

### 一、经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 210,636.02 万元，较上年同期增长 15.51%；营业利润 20,712.95 万元，同比减少 44.43%；利润总额 20,756.60 万元，同比减少 44.20%；净利润 20,401.65 万元，同比减少 42.61%；归属于上市公司股东的净利润 21,912.92 万元，去年同期 35,945.43 万元，同比减少 39.04%。基本每股收益 0.30 元，去年同期 0.49 元，同比减少 38.78%。

报告期末，公司总资产为 772,187.33 万元，同比增长 1.27%；股本为 73,634.67 万元；所有者权益为 439,573.06 万元，同比增长 3.87%；归属于上市公司股东的所有者权益为 375,852.51 万元，同比增长 5.00%。

### 公司主要会计数据和财务指标：

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	2,106,360,178.68	1,823,510,570.80	15.51%
归属于上市公司股东的净利润	219,129,187.55	359,454,254.44	-39.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	204,261,573.12	300,299,217.14	-31.98%
经营活动产生的现金流量净额	934,614,802.10	337,294,145.56	177.09%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.49	-38.78%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.46	-39.13%

加权平均净资产收益率	5.97%	10.50%	-4.53%
<b>项目</b>	<b>2023 年末</b>	<b>2022 年末</b>	<b>同比增减</b>
资产总额	7,721,873,336.43	7,624,824,487.22	1.27%
股本	736,346,746.00	736,620,742.00	-0.04%
所有者权益	4,395,730,649.89	4,232,017,418.89	3.87%
归属于上市公司股东的净资产	3,758,525,074.69	3,579,699,142.16	5.00%

## 二、财务状况

### (一) 报告期末资产及负债构成同比变化情况及主要影响因素：

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
货币资金	362,064,942.60	535,461,413.08	-32.38%
交易性金融资产	521,913,732.87	896,573,602.92	-41.79%
应收票据	6,264,297.65	20,344,394.70	-69.21%
应收账款	478,179,433.79	430,218,163.35	11.15%
应收款项融资	311,690,628.70	221,434,401.38	40.76%
预付款项	48,175,027.38	7,596,486.25	534.18%
其他应收款	5,641,144.22	7,848,636.88	-28.13%
存货	484,331,838.39	508,310,138.15	-4.72%
其他流动资产	11,165,989.97	265,707,985.78	-95.80%
<b>流动资产合计</b>	<b>2,229,427,035.57</b>	<b>2,893,495,222.49</b>	<b>-22.95%</b>
其他权益工具投资	2,913,538.83	-	-
固定资产	3,798,452,872.62	2,460,928,172.66	54.35%
在建工程	1,368,322,478.20	1,689,522,485.61	-19.01%
使用权资产	9,699,017.30	11,736,524.91	-17.36%
无形资产	137,412,245.66	135,458,148.59	1.44%

长期待摊费用	3,051,846.73	4,955,851.02	-38.42%
递延所得税资产	73,831,383.57	54,476,401.60	35.53%
其他非流动资产	98,762,917.95	374,251,680.34	-73.61%
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,492,446,300.86</b>	<b>4,731,329,264.73</b>	<b>16.09%</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,721,873,336.43</b>	<b>7,624,824,487.22</b>	<b>1.27%</b>
短期借款	116,091,194.84	184,459,033.62	-37.06%
应付票据	165,798,273.95	158,421,374.61	4.66%
应付账款	760,118,179.84	724,964,658.05	4.85%
合同负债	10,154,250.45	10,677,107.79	-4.90%
应付职工薪酬	56,051,435.63	49,691,709.57	12.80%
应交税费	11,228,614.75	19,913,378.74	-43.61%
其他应付款	17,647,021.68	37,065,871.48	-52.39%
一年内到期的非流动负债	282,275,206.44	27,937,189.23	910.39%
其他流动负债	2,257,499.27	3,009,391.80	-24.98%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,421,621,676.85</b>	<b>1,216,139,714.89</b>	<b>16.90%</b>
长期借款	753,392,827.49	1,101,328,121.28	-31.59%
应付债券	1,017,582,112.53	956,346,879.22	6.4%
租赁负债	4,804,319.24	8,499,905.38	-43.48%
递延收益	128,458,456.28	109,506,407.13	17.31%
递延所得税负债	283,294.15	986,040.43	-71.27%
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,904,521,009.69</b>	<b>2,176,667,353.44</b>	<b>-12.50%</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,326,142,686.54</b>	<b>3,392,807,068.33</b>	<b>-1.96%</b>

主要变动原因：

1、截至 2023 年末，公司货币资金余额为 36,206.49 万元，较年初减少 32.38%，主要原因系公司对正在进行的建设项目持续投入所致。

2、截至 2023 年末，公司交易性金融资产余额为 52,191.37 万元，较年初减少 41.79%，主要原因系公司购买结构性存款减少所致。

3、截至 2023 年末，公司应收票据余额为 626.43 万元，较年初减少 69.21%，主要系公司承兑汇票不再用票据质押开具，而是用信用额度开具以及期初余额为质押的银行承兑汇票，本期银行承兑汇票全部重分类至应收款项融资所致。

4、截至 2023 年末，公司应收账款余额为 47,817.94 万元，较年初增加 11.15%，主要系销售收入增长导致应收账款增加。

5、截至 2023 年末，公司应收款项融资余额为 31,169.06 万元，较年初增加 40.76%，主要系公司应收银行承兑汇票增加所致。

6、截至 2023 年末，公司预付账款余额为 4,817.50 万元，较年初增加 534.18%，主要原因系根据与中芯框架协议中的补充协议，将产能保证金中 1 亿调整为预付账款。

7、截至 2023 年末，公司其他应收款余额为 564.11 万元，较年初减少 28.13%，主要原因系子公司捷捷微电（南通）科技有限公司收到退回的押金所致。

8、截至 2023 年末，公司其他流动资产余额为 1,116.60 万元，较年初减少 95.80%，主要原因系子公司捷捷微电（南通）科技有限公司收到增值税留抵退税所致。

9、截至 2023 年末，公司固定资产余额为 379,845.29 万元，较年初增加 54.35%，主要原因系公司“高端功率半导体产业化建设项目”和“功率半导体车规级封测产业化项目”建设工程持续推进所致。

10、截至 2023 年末，公司在建工程余额为 136,832.25 万元，较年初减少 19.01%，主要原因系公司“高端功率半导体产业化建设项目”投产转固所致。

11、截至 2023 年末，公司长期待摊费用余额为 305.18 万元，较年初减少 38.42%，主要原因系公司装修费用摊销所致。

12、截至 2023 年末，公司递延所得税资产余额为 7,383.14 万元，较年初增加 35.53%，主要原因系子公司捷捷微电（南通）科技有限公司可抵扣亏损的递延所得税增加所致。

13、截至 2023 年末，公司其他非流动资产余额为 9,876.29 万元，较年初减少 73.61%，主要原因系子公司捷捷微电（南通）科技有限公司预付款项的设备到货所致。

14、截至 2023 年末，公司短期借款余额为 11,609.12 万元，较年初减少 37.06%，主要原因系公司短期借款减少所致。

15、截至 2023 年末，公司应付职工薪酬余额为 5,605.14 万元，较年初增加 12.80%，主要原因系公司增设海外销售组织，从而增加了销售人员的薪酬所致。

16、截至 2023 年末，公司应交税费余额为 1,122.86 万元，较年初减少 43.61%，主要原因系所得税、增值税、个人所得税等同比减少所致。

17、截至 2023 年末，公司其他应付款余额为 1,764.70 万元，较年初减少 52.39%，主要原因系公司第二次限制性股票回购义务已于本报告期内完成第二期解锁所致。

18、截至 2023 年末，公司一年内到期的非流动负债余额为 28,227.52 万元，较年初增加 910.39%，主要原因系公司一年内到期的长期借款增加所致。

19、截至 2023 年末，公司其他流动负债余额为 225.75 万元，较年初减少 24.98%，主要原因系已背书未终止确认应收票据及按季度付息的长期借款应付利息减少所致。

20、截至 2023 年末，公司长期借款余额为 75,339.28 万元，较年初减少 31.59%，主要系一年内到期的长期借款重分类所致。

21、截至 2023 年末，公司租赁负债余额为 480.43 万元，较年初减少 43.48%，主要原因系一年内到期的租赁负债重分类为一年内到期的非流动负债所致。

22、截至 2023 年末，公司递延收益余额为 12,845.85 万元，较年初增加 17.31%，主要系公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

23、截至 2023 年末，公司递延所得税负债余额为 28.33 万元，较年初减少 71.27%，主要原因系公司本期公允价值变动损益确认的递延所得税负债减少所致。

## **（二）报告期末所有者权益同比变化情况及主要变动原因：**

**单位：元**

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
股本	736,346,746.00	736,620,742.00	-0.04%
其他权益工具	307,384,960.84	307,405,575.54	-0.01%
资本公积	1,006,135,015.07	995,087,868.48	1.11%
减：库存股	17,309,362.00	36,297,076.91	-52.31%
其他综合收益	-86,461.17		
盈余公积	168,492,515.69	153,846,860.67	9.52%
未分配利润	1,557,561,660.26	1,423,035,172.38	9.45%
归属于母公司所有者权益	3,758,525,074.69	3,579,699,142.16	5.00%
少数股东权益	637,205,575.20	652,318,276.73	-2.32%
<b>所有者权益合计</b>	<b>4,395,730,649.89</b>	<b>4,232,017,418.89</b>	<b>3.87%</b>

主要变动原因：

1、库存股期末余额为 1,730.94 万元，较上年末减少 52.31%，主要系 2020 年限制性股票激励计划于本报告期内完成第二期解除限售而相应减少库存股所致。

2、盈余公积期末余额为 16,849.25 万元，较上年末增长 9.52%，主要系报告期内净利润分配计提所致。

3、未分配利润期末余额为 155,756.17 万元，较上年末增长 9.45%，主要系报告期内实现净利润增加所致。

4、归属于母公司所有者权益期末余额为 375,852.51 万元，较上年末增长 5.00%，主要系报告期内实现利润增加所致。

**(三) 2023 年度经营成果同比变化情况及主要变动原因：**

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业收入	2,106,360,178.68	1,823,510,570.80	15.51%
营业成本	1,387,513,447.81	1,086,615,632.94	27.69%
税金及附加	16,807,859.28	12,758,196.07	31.74%

销售费用	65,900,959.01	38,392,776.09	71.65%
管理费用	157,453,588.67	136,082,338.76	15.70%
研发费用	257,200,712.36	212,943,993.63	20.78%
财务费用	28,930,208.31	29,787,737.99	-2.88%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,543,491.50	-7,187,476.82	-135.39%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,377,214.52	-8,594,104.23	230.19%
投资收益（损失以“-”号填列）	4,637,849.00	6,969,937.81	-33.46%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	447,842.08	36,967,509.69	-98.79%
其他收益	39,983,978.77	44,095,709.89	-9.32%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,659,870.05	-6,453,940.91	-27.80%
<b>营业利润</b>	<b>207,129,480.02</b>	<b>372,727,530.75</b>	<b>-44.43%</b>
营业外收入	2,886,883.45	222,744.62	1196.05%
营业外支出	2,450,406.79	979,751.98	150.10%
<b>利润总额</b>	<b>207,565,956.68</b>	<b>371,970,523.39</b>	<b>-44.20%</b>
所得税费用	3,549,470.66	16,481,161.79	-78.46%
净利润	<b>204,016,486.02</b>	<b>355,489,361.60</b>	<b>-42.61%</b>
归属于母公司所有者的净利润	<b>219,129,187.55</b>	<b>359,454,254.44</b>	<b>-39.04%</b>

主要变动原因：

1、报告期内，实现营业收入 210,636.02 万元，较上年同期增加 15.51%，实现归属于母公司所有者的净利润 21,912.92 万元，比上年同期减少 39.04%。营业利润 20,712.95 万元，较上年同期减少 44.43%。

2、报告期内，营业成本 138,751.34 万元，较上年同期增加 27.69%，主要原因系销售增加同步增加营业成本、产能利用率不足单位成本增加所致。

3、报告期内，销售费用 6,590.10 万元，较上年同期增加 71.65%，主要原因系公司增设海外 GSM 销售组织及销售人员薪酬增加所致。

4、报告期内，管理费用 15,745.36 万元，较上年同期增加 15.70%，主要原因系控股子公司捷捷微电（南通）科技有限公司折旧增加所致。

5、报告期内，研发费用 25,720.07 万元，较上年同期增加 20.78%，主要系公司加大研发投入所致。

6、报告期内，信用减值损失 254.35 万元，较上年同比减少 135.39%，主要原因系计提的应收账款坏账准备转回所致。

7、报告期内，资产减值损失 2,837.72 万元，较上年同比增加 230.19%，主要原因系公司本年计提的存货跌价准备较上年同期增加所致。

8、报告期内，投资收益 463.78 万元，较上年同比减少 33.46%，主要系公司自有资金购买结构性存款减少所致。

9、报告期内，资产处置收益 44.78 万元，较上年同期减少 98.79%，主要原因系公司出售固定资产利得减少所致。

10、报告期内，其他收益 3,998.40 万元，较上年同期减少 9.32%，主要系公司收到与日常经营活动相关的政府补助减少所致。

11、报告期内，公允价值变动收益-465.99 万元，较上年同期减少 27.80%，主要原因系公司按照预期收益率确认持有的结构性存款公允价值变动，在结构性存款到期赎回时，确认的公允价值变动收益冲减在建工程-利息费用所致。

12、报告期内，营业外收入 288.69 万元，较上年同期增加 1196.05%，主要原因系子公司江苏捷捷半导体技术研究院有限公司免付租赁费所致。

13、报告期内，营业外支出 245.04 万元，较上年同期增加 150.10%，主要原因系赔偿款增加所致。

#### （四）2023 年度现金流量同比变化情况及主要变动原因：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
----	---------	---------	------

经营活动现金流入小计	2,551,015,873.05	2,360,996,358.72	8.05%
经营活动现金流出小计	1,616,401,070.95	2,023,702,213.16	-20.13%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	934,614,802.10	<b>337,294,145.56</b>	<b>177.09%</b>
投资活动现金流入小计	4,466,111,307.00	4,801,781,924.60	-6.99%
投资活动现金流出小计	5,212,234,541.18	6,327,629,427.57	-17.63%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-746,123,234.18	<b>-1,525,847,502.97</b>	<b>-51.10%</b>
筹资活动现金流入小计	792,441,769.08	1,129,244,431.39	-29.83%
筹资活动现金流出小计	1,109,790,032.32	146,635,699.83	656.83%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-317,348,263.24</b>	<b>982,608,731.56</b>	<b>-132.30%</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,787,218.05	1,154,473.84	-341.43%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-131,643,913.37</b>	<b>-204,790,152.01</b>	<b>-35.72%</b>

主要变动原因：

1、报告期内，经营活动现金净额较上年同期增加 59,732.07 万元，变动比例为 177.09%，主要原因系公司购买商品支付的现金减少以及子公司捷捷微电（南通）科技有限公司收到增值税留抵退税所致。

2、报告期内，投资活动现金净额较上年同期增加 77,972.43 万元，变动比例为 51.10%，主要原因系公司随着项目推进支付的工程、设备款项减少所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净额较上年同期减少 129,995.70 万元，变动比例为 132.30%，主要原因系公司偿还债务支付的现金增加所致。

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 7,314.62 万元，变动比例为 35.72%，主要原因系经营活动现金净额增加以及投资支出减少所致。

### 三、重大项目建设与投资

报告期内重大建设投资项目：

1、2023年2月21日，江苏捷捷微电子股份有限公司召开第四届董事会第二十七次会议、监事会第二十五次会议审议通过了《关于全资子公司“功率半导体 6 英寸晶

圆及器件封测生产线建设项目”变更投资总额的议案》，因公司战略规划和经营发展需要、项目所需设施设备及其他费用的增加，拟对全资子公司捷捷半导体有限公司建设“功率半导体 6 英寸晶圆及器件封测生产线建设项目”进行增加投资，增加投资后的项目投资总额为 80,930 万元，土建投资 19,000 万元，设备投资 52,300 万元(包含 18,000 万元的机电安装费)，铺底流动资金 9,630 万元。

2、2023 年 6 月 29 日，江苏捷捷微电子股份有限公司召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于对外投资暨增资深圳易微微电子科技有限公司的议案》，为完善公司产业链布局，扩宽产业链，拟与深圳易微微电子科技有限公司及其股东张文崙、深圳恩艾特投资合伙企业（有限合伙）、上海赛而微微电子科技有限公司、海南中祥一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）、龚建坤签署《关于深圳易微微电子科技有限公司之增资协议》，约定以增资的方式向深圳易微微电子科技有限公司投资人民币 300.00 万元，用于认购深圳易微微电子科技有限公司新增注册资本 30.00 万元，剩余部分计入深圳易微微电子科技有限公司资本公积。

3、2023 年 12 月 1 日，江苏捷捷微电子股份有限公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关法律法规规定条件的议案》，捷捷微电拟以发行股份及支付现金的方式向苏通基金、南通投资、科创基金、苏通控股、峰泽一号、南通挚琦购买其合计持有的捷捷南通科技 30.24% 股权，其中以发行股份、现金方式支付对价的比例占交易对价的比例分别为 65.00%、35.00%。本次交易前，上市公司持有捷捷南通科技 61.31% 股权；本次交易完成后，上市公司将持有捷捷南通科技 91.55% 股权。本次议案经 2023 年第八次临时股东大会审议通过。

报告期内重大现金支出：

- 1、报告期内，公司对捷捷微电（南通）科技有限公司提供 3.3 亿的财务资助。
- 2、捷捷微电功率半导体“车规级”封测产业化项目，报告期内所使用的可转债募集资金 39,090.99 万元，累计使用金额为 82,509.83 万元。
- 3、捷捷半导体有限公司功率半导体 6 英寸晶圆及器件封测生产线建设项目，报告期内投入金额为 30,889.30 万元，累计投入金额为 63,135.95 万元。

4、捷捷微电（南通）科技有限公司新型半导体功率器件芯片生产线产业化建设项目，报告期内投入金额为 34,284.00 万元，累计投入金额为 286,618.98 万元。

#### 四、利润分配及可转换公司债券付息情况：

1、报告期内，公司完成 2022 年度利润分配情况。2023 年 5 月 10 日，根据公司 2022 年度股东大会审议通过的《江苏捷捷微电子股份有限公司 2022 年度利润分配预案》，以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的应分配股数为基数，每 10 股派发现金红利人民币 0.95 元（含税）。截至第四届董事会第二十九次会议召开日前一交易日（即 2023 年 4 月 18 日），公司总股本为 736,525,851 股，限制性股票回购注销完成后的应分配股数共 736,388,551 股，以此为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.95 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，合计拟派发现金红利人民币 69,956,912.35（含税）。

2、报告期内，公司完成可转换公司债券第二次付息情况。2023 年 6 月 8 日，根据《江苏捷捷微电子股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》和《江苏捷捷微电子股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》的有关规定，公司进行了“捷捷转债”第二年付息，计息期间为：2022 年 6 月 8 日至 2023 年 6 月 7 日，当期票面利率为：0.6%，每 10 张“捷捷转债”（面值 1,000.00 元）派发利息人民币 6.00 元（含税），共计派发利息 7,166,320.20 元（含税）。

江苏捷捷微电子股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 12 日