

东莞捷荣技术股份有限公司

2023 年度财务决算报告

报告期公司实现营业收入 1,767,416,728.96 元，较上年同期下降 34.49%，归属于上市公司股东的净利润为 -119,234,453.23 元，2023 年期末总资产为 2,158,458,299.21 元，归属于母公司的净资产为 906,438,564.94 元。

一、公司财务报告审计情况

公司 2023 年财务报表已经北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司的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。

二、主要财务数据

（单位：人民币元）

项目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	增减幅 (%)
一、总资产	2,158,458,299.21	2,604,886,701.46	-17.14%
1、货币资金	217,911,340.26	251,661,304.97	-13.41%
2、交易性金融资产	25,117,725.58	0.00	
3、应收票据	40,797,128.47	162,989,228.48	-74.97%
4、应收账款	299,466,174.33	460,187,354.49	-34.93%
5、应收款项融资	31,285,623.86	4,179,555.97	648.54%
6、存货	185,111,741.71	310,951,543.22	-40.47%
7、其他流动资产	59,173,919.41	32,806,662.95	80.37%
8、投资性房地产	7,172,531.46	0.00	
9、固定资产	844,926,425.97	756,875,967.66	11.63%
10、在建工程	29,815,512.83	134,865,182.10	-77.89%
11、使用权资产	102,972,529.59	151,922,012.88	-32.22%
12、无形资产	152,621,079.18	156,234,642.55	-2.31%
13、递延所得税资产	14,435,156.58	20,278,010.90	-28.81%
14、其他非流动资产	8,790,152.95	27,587,776.94	-68.14%
二、负债	1,250,648,063.00	1,574,819,698.95	-20.58%
1、短期借款	252,978,212.82	214,123,444.45	18.15%

项目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	增减幅 (%)
2、应付账款	384,888,810.10	748,428,068.44	-48.57%
3、应付票据	80,881,948.99	239,014,326.33	-66.16%
4、应付职工薪酬	37,617,035.33	66,306,201.09	-43.27%
5、其他应付款	74,813,244.98	77,673,499.63	-3.68%
6、应交税费	14,056,455.16	22,065,642.11	-36.30%
7、其他流动负债	13,333,900.01	7,494,321.78	77.92%
8、租赁负债	86,012,695.26	109,547,081.40	-21.48%
9、长期应付款	5,436,748.23	193,424.61	2710.78%
10、长期借款	171,500,000.00	0.00	
11、递延收益	50,823,277.94	40,952,845.30	24.10%
12、一年内到期的非流动负债	72,901,774.39	41,424,126.92	75.99%
三、股东权益	907,810,236.21	1,030,067,002.51	-11.87%
1、股本	246,419,682.00	246,419,682.00	
2、资本公积	552,354,736.88	552,354,736.88	
3、盈余公积	41,965,010.18	41,965,010.18	
4、未分配利润	58,293,779.82	177,528,233.05	-67.16%
5、归属母公司股东权益合计	906,438,564.94	1,022,299,535.29	-11.33%

主要数据变动分析如下：

- 1、货币资金较年初减少 13.41%，主要系本报告期业绩下降影响所致；
- 2、交易性金融资产新增 2,511.77 万，主要系本报告期子公司增加金融投资业务；
- 3、应收票据较年初减少 74.97%，主要系本报告期内销售减少、以票据结算的客户销售减少，导致期末持有应收票据相应减少所致；
- 4、应收账款较年初减少 34.93%，主要系本报告期销售减少所致；
- 5、应收款项融资较年初增加 648.54%，主要系上年应收票据质押不能重分类到应收款项融资，导致今年期末相对增多所致；
- 6、存货较年初减少 40.47%，主要系本报告期公司未确认收入的发出商品大幅减少，同时公司备货的库存商品及原料等均有所下降所致；
- 7、其他流动资产较年初增加 80.37%，主要系本报告期集团内关联交易较上期增加，导致集团内采购方待抵扣进项税的大幅增加所致；
- 8、投资性房地产本期增加 717.25 万元，主要系本报告期越南子公司增加厂房出租业务

- 9、固定资产较年初增加 11.63%，主要系本报告期在建工程完工转固所致；
- 10、在建工程较年初减少 77.89%，主要系本报告期内结转入固定资产，在建工程结转后主要为房屋建筑物影响所致；
- 11、使用权资产较年初减少 32.22%，主要系本报告期部分租赁物租赁到期及当年新增计提的折旧影响所致；
- 12、递延所得税资产较年初减少 28.81%，主要系上年末存货跌价准备及坏账准备等形成的递延所得税资产，在本报告期内出售或处置，转回对应的递延所得税资产影响所致；
- 13、其他非流动资产较年初减少 68.14%，主要系本报告期公司预付工程设备及机器设备款项大幅减少所致；
- 14、短期借款较年初增加 18.15%，主要系本报告期增加融资金额影响所致；
- 15、应付账款较年初减少 48.57%，主要系本报告期销售收入降低导致采购额下降影响所致；
- 16、应付票据较年初减少 66.16%，主要系本报告期采购下降及对供应商应付票据结算金额减少，结算方式有所改变影响所致；
- 17、应付职工薪酬较年初减少 43.27%，主要系本报告期支付上年末辞退人员工资补偿及期末人员减少，应付职工薪酬减少所致；
- 18、应交税费较年初减少 36.30%，主要系本报告期公司销售规模下降，增值税及相应的附加税减少所致；
- 19、其他流动负债较年初增加 77.92%，主要系本报告期已背书未到期的应收票据增加所致；
- 20、租赁负债较年初减少 21.48%，主要系本报告期内融资租赁设备减少所致；
- 21、长期应付款较年初增加 2710.78%，主要系本报告期融资购入固定资产影响所致；
- 22、长期借款新增 17,150 万，主要系本报告期新增借款所致；
- 23、递延收益较年初增加 24.10%，主要系本报告期新增政府补助所致；
- 24、一年内到期的非流动负债较年初增加 75.99%，主要系本报告期新增长期借款，新增一年内到期的长期借款，同时一年内到期的长期应付款相应增加所

致：

三、报告期内的经营成果

(单位：人民币元)

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅 (%)
一、营业收入	1,767,416,728.96	2,697,899,998.49	-34.49%
二、营业成本	1,513,156,324.47	2,353,606,535.68	-35.71%
三、营业利润	-118,843,413.88	-127,938,088.98	-7.11%
四、净利润	-125,636,324.32	-139,925,974.76	-10.21%
五、归属母公司所有者的净利润	-119,234,453.23	-125,575,297.63	-5.05%
六、基本每股收益 (元)	-0.48	-0.50	-4.00%

报告期内，公司实现营业收入 1,767,416,728.96 元，归属于上市公司股东的净利润为-119,234,453.23 元，具体分析如下：

1、由于宏观经济环境影响，消费电子整体市场需求乏力，以智能手机为代表的终端产品出货量下降，下游客户的整体需求受到较大影响，产品价格承压，导致公司营业收入较去年同期下降。

2、由于收入下降，导致成本同比例下降。

四、报告期内的现金流量情况

(单位：人民币元)

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-17,784,866.83	110,843,974.86	-116.04%
投资活动产生的现金流量净额	-86,011,738.58	-157,938,354.33	-45.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-419,572.06	-96,613,352.31	-99.57%
现金及现金等价物净增加额	-102,332,557.33	-123,748,548.36	-17.31%
期末现金及现金等价物余额	136,947,209.80	239,279,767.13	-42.77%

主要数据变动分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 116.04%，主要系本报告

期营业收入下降, 以及支付的到期银行承兑汇票和商业承兑汇票金额增加所致;

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 71,926,615.75 元, 主要系本报告期内固定资产投资减少所致;

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 96,193,780.25 元, 主要是由于本报告期筹资增加所致;

4、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 21,415,991.03 元, 主要系本报告期对固定资产的投入减少影响所致。

东莞捷荣技术股份有限公司

董 事 会

2024年4月27日