

江苏捷捷微电子股份有限公司

2024 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”）2024 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。

2024 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 284,468.50 万元，较上年同期增长 35.05%；营业利润 61,000.21 万元，同比增加 194.50%；利润总额 60,844.70 万元，同比增加 193.13%；净利润 49,807.72 万元，同比增加 144.14%；归属于上市公司股东的净利润 47,303.82 万元，去年同期 21,912.92 万元，同比增加 115.87%。基本每股收益 0.63 元，去年同期 0.30 元，同比增加 110%。

报告期末，公司总资产为 805,194.19 万元，同比增长 4.27%；股本为 83,207.99 万元；所有者权益为 596,156.65 万元，同比增长 35.62%；归属于上市公司股东的所有者权益为 581,073.23 万元，同比增长 54.60%。

公司主要会计数据和财务指标：

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
营业收入	2,844,685,043.17	2,106,360,178.68	35.05%
归属于上市公司股东的净利润	473,038,235.82	219,129,187.55	115.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	415,729,550.26	204,261,573.12	103.53%
经营活动产生的现金流量净额	719,940,537.36	934,614,802.10	-22.97%
基本每股收益（元/股）	0.63	0.30	110.00%
稀释每股收益（元/股）	0.6	0.28	114.29%

加权平均净资产收益率	11.33%	5.97%	5.36%
项目	2024 年末	2023 年末	同比增减
资产总额	8,051,941,895.96	7,721,873,336.43	4.27%
股本	832,079,919.00	736,346,746.00	13.00%
所有者权益	5,961,566,519.10	4,395,730,649.89	35.62%
归属于上市公司股东的净资产	5,810,732,305.93	3,758,525,074.69	54.60%

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	2024 年末	2023 年末	同比增减
货币资金	709,391,055.52	362,064,942.60	95.93%
交易性金融资产	20,025,917.81	521,913,732.87	-96.16%
应收票据	278,775,980.91	6,264,297.65	4350.24%
应收账款	642,492,590.49	478,179,433.79	34.36%
应收款项融资	299,459,412.51	311,690,628.70	-3.92%
预付款项	5,216,810.61	48,175,027.38	-89.17%
其他应收款	4,448,616.39	5,641,144.22	-21.14%
存货	599,248,825.42	484,331,838.39	23.73%
其他流动资产	21,038,386.78	11,165,989.97	88.41%
流动资产合计	2,580,097,596.44	2,229,427,035.57	15.73%
其他权益工具投资	2,842,574.71	2,913,538.83	-2.44%
固定资产	4,865,128,698.29	3,798,452,872.62	28.08%
在建工程	337,719,847.15	1,368,322,478.20	-75.32%
使用权资产	4,656,062.47	9,699,017.30	-51.99%
无形资产	132,865,562.38	137,412,245.66	-3.31%

长期待摊费用	1,825,886.34	3,051,846.73	-40.17%
递延所得税资产	56,395,694.11	73,831,383.57	-23.62%
其他非流动资产	70,409,974.07	98,762,917.95	-28.71%
非流动资产合计	5,471,844,299.52	5,492,446,300.86	-0.38%
资产总计	8,051,941,895.96	7,721,873,336.43	4.27%
短期借款	96,578,325.46	116,091,194.84	-16.81%
应付票据	268,131,303.43	165,798,273.95	61.72%
应付账款	625,247,608.99	760,118,179.84	-17.74%
合同负债	9,205,578.79	10,154,250.45	-9.34%
应付职工薪酬	72,802,554.45	56,051,435.63	29.89%
应交税费	56,131,351.34	11,228,614.75	399.90%
其他应付款	6,539,294.47	17,647,021.68	-62.94%
一年内到期的非流动负债	188,682,770.51	282,275,206.44	-33.16%
其他流动负债	70,998,576.87	2,257,499.27	3045.01%
流动负债合计	1,394,317,364.31	1,421,621,676.85	-1.92%
长期借款	519,916,736.09	753,392,827.49	-30.99%
应付债券	0.00	1,017,582,112.53	-100.00%
租赁负债	1,206,826.46	4,804,319.24	-74.88%
长期应付职工薪酬	13,526,212.03		
预计负债	16,632,902.87		
递延收益	144,739,463.02	128,458,456.28	12.67%
递延所得税负债	35,872.08	283,294.15	-87.34%
非流动负债合计	696,058,012.55	1,904,521,009.69	-63.45%
负债合计	2,090,375,376.86	3,326,142,686.54	-37.15%

主要变动原因：

1、截至 2024 年末，公司货币资金余额为 70,939.11 万元，较年初增加 95.93%，主要原因系公司销售增长收到回款，以及结构性存款到期所致。

2、截至 2024 年末，公司交易性金融资产余额为 2,002.59 万元，较年初减少 96.16%，主要原因系公司购买结构性存款减少所致。

3、截至 2024 年末，公司应收票据余额为 27,877.60 万元，较年初增加 4350.24%，主要系公司持有的承兑汇票增加以及非 6+9 银行的票据重分类到应收票据所致。

4、截至 2024 年末，公司应收账款余额为 64,249.26 万元，较年初增加 34.36%，主要系销售收入增长导致应收账款增加。

5、截至 2024 年末，公司预付账款余额为 521.68 万元，较年初减少 89.17%，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，截止本期已抵减完所致。

6、截至 2024 年末，公司其他流动资产余额为 2,103.84 万元，较年初增加 88.41%，主要原因系增值税期末留抵增加所致。

7、截至 2024 年末，公司固定资产余额为 486,512.87 万元，较年初增加 28.08%，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。

8、截至 2024 年末，公司在建工程余额为 33,771.98 万元，较年初减少 75.32%，主要原因系公司功率半导体“车规级”封测产业化项目转固以及捷捷微电（南通）科技设备转固所致。

9、截至 2024 年末，公司长期待摊费用余额为 182.59 万元，较年初减少 40.17%，主要原因系公司装修费用摊销所致。

10、截至 2024 年末，公司应交税费余额为 5,613.14 万元，较年初增加 399.90%，主要原因系公司需要缴纳的企业所得税增加所致。

11、截至 2024 年末，公司其他应付款余额为 653.93 万元，较年初减少 62.94%，主要原因系公司限制性股票回购所致。

12、截至 2024 年末，公司一年内到期的非流动负债余额为 18,868.28 万元，较年初减少 33.16%，主要原因系公司一年内到期的长期借款减少所致。

13、截至 2024 年末，公司其他流动负债余额为 7,099.86 万元，较年初增加 3045.01%，主要原因系公司非 6+9 银行已背书未到期票据还原所致。

14、截至 2024 年末，公司长期借款余额为 51,991.67 万元，较年初减少 30.99%，主要系长期借款减少所致。

15、截至 2024 年末，公司租赁负债余额为 120.68 万元，较年初减少 74.88%，主要原因系子公司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。

16、截至 2024 年末，公司递延所得税负债余额为 3.59 万元，较年初减少 87.34%，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	2024 年末	2023 年末	同比增减
股本	832,079,919.00	736,346,746.00	13.00%
其他权益工具	0.00	307,384,960.84	-100.00%
资本公积	2,818,036,803.92	1,006,135,015.07	180.09%
减：库存股	0.00	17,309,362.00	-100.00%
其他综合收益	-157,425.29	-86,461.17	82.08%
专项储备	4,302,885.40	0.00	
盈余公积	198,697,304.62	168,492,515.69	17.93%
未分配利润	1,957,772,818.28	1,557,561,660.26	25.69%
归属于母公司所有者权益	5,810,732,305.93	3,758,525,074.69	54.6%
少数股东权益	150,834,213.17	637,205,575.20	-76.33%
所有者权益合计	5,961,566,519.10	4,395,730,649.89	35.62%

主要变动原因：

1、资本公积期末余额为 281,803.68 万元，较上年末增加 180.09%，主要系公司可转换债券转股以及发行股份购买资产并募集配套资金所致。

2、盈余公积期末余额为 19,869.73 万元，较上年末增长 17.93%，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 195,777.28 万元，较上年末增长 25.69%，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 581,073.23 万元，较上年末增长 54.60%，主要系报告期内实现利润增加所致。

（三）2024 年度经营成果同比变化情况及主要变动原因：

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
营业收入	2,844,685,043.17	2,106,360,178.68	35.05%
营业成本	1,810,864,930.98	1,387,513,447.81	30.51%
税金及附加	27,272,997.33	16,807,859.28	62.26%
销售费用	66,227,079.85	65,900,959.01	0.49%
管理费用	128,954,984.99	157,453,588.67	-18.10%
研发费用	271,868,210.27	257,200,712.36	5.70%
财务费用	-7,590,853.29	28,930,208.31	-126.24%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,455,598.71	2,543,491.50	-314.49%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63,248,350.66	-28,377,214.52	122.88%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,239,496.17	4,637,849.00	-30.15%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34,998,625.43	447,842.08	7714.95%
其他收益	95,268,023.53	39,983,978.77	138.27%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,887,815.06	-4,659,870.05	-59.49%

营业利润	610,002,073.74	207,129,480.02	194.50%
营业外收入	1,145,467.91	2,886,883.45	-60.32%
营业外支出	2,700,523.84	2,450,406.79	10.21%
利润总额	608,447,017.81	207,565,956.68	193.13%
所得税费用	110,369,835.47	3,549,470.66	3009.47%
净利润	498,077,182.34	204,016,486.02	144.14%
归属于母公司所有者的净利润	473,038,235.82	219,129,187.55	115.87%

主要变动原因：

1、报告期内，实现营业收入 284,468.50 万元，较上年同期增加 35.05%，实现归属于母公司所有者的净利润 47,303.82 万元，比上年同期增加 115.87%。营业利润 61,000.21 万元，较上年同期增加 194.50%。

2、报告期内，营业成本 181,086.49 万元，较上年同期增加 30.51%，主要原因系销售增加同步增加营业成本所致。

3、报告期内，财务费用-759.09 万元，较上年同期减少 126.24%，主要系子公司捷捷微电（南通）科技收到贷款贴息所致。

4、报告期内，信用减值损失 545.56 万元，较上年同比增加 314.49%，主要原因系计提的应收账款坏账准备增加所致。

5、报告期内，资产减值损失 6,324.84 万元，较上年同比增加 122.88%，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。

6、报告期内，投资收益 323.95 万元，较上年同比减少 30.15%，主要系公司购买的结构性存款减少所致。

7、报告期内，资产处置收益 3,499.86 万元，较上年同期增加 7714.95%，主要原因系公司出售厂房利得增加所致。

8、报告期内，其他收益 9,526.80 万元，较上年同期增加 138.27%，主要系公司收到与日常经营活动相关的政府补助较上年同期增加所致。

9、报告期内，公允价值变动收益-188.78 万元，较上年同期减少 59.49%，主要原因系公司购买的结构性存款减少，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-利息费用同比减少所致。

10、报告期内，营业外收入 114.55 万元，较上年同期减少 60.32%，主要原因系子公司 2023 年江苏捷捷半导体技术研究院有限公司免付租赁费所致。

11、报告期内，所得税费用 11,036.98 万元，较上年同期增加 3009.47%，主要原因系本期利润和递延所得税费用较上年同期增加所致。

（四）2024 年度现金流量同比变化情况及主要变动原因：

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	2,694,269,493.53	2,551,015,873.05	5.62%
经营活动现金流出小计	1,974,328,956.17	1,616,401,070.95	22.14%
经营活动产生的现金流量净额	719,940,537.36	934,614,802.10	-22.97%
投资活动现金流入小计	2,400,566,362.75	4,466,111,307.00	-46.25%
投资活动现金流出小计	2,790,124,425.47	5,212,234,541.18	-46.47%
投资活动产生的现金流量净额	-389,558,062.72	-746,123,234.18	-47.79%
筹资活动现金流入小计	596,563,179.77	792,441,769.08	-24.72%
筹资活动现金流出小计	594,137,203.83	1,109,790,032.32	-46.46%
筹资活动产生的现金流量净额	2,425,975.94	-317,348,263.24	-100.76%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-703,974.31	-2,787,218.05	-74.74%
现金及现金等价物净增加额	332,104,476.27	-131,643,913.37	-352.27%

主要变动原因：

1、报告期内，经营活动现金净额较上年同期减少 21,467.43 万元，变动比例为-22.97%，主要原因系系子公司捷捷微电（南通）科技 2023 年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 35,656.52 万元，变动比例为-47.79%，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增加 31,977.42 万元，变动比例为-100.76%，主要原因系公司收到发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之向特定对象发行股票募集的配套资金所致。

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 46,374.84 万元，变动比例为-352.27%，主要原因系公司收到发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之向特定对象发行股票募集的配套资金和投资支出减少所致。

三、重大项目建设与投资

1、报告期内，公司对捷捷微电（南通）科技有限公司提供 3.45 亿的财务资助。

2、报告期内，以货币资金向子公司捷捷微电（南通）微电子有限公司出资 1 亿元；以货币资金向子公司捷捷微电（成都）科技有限公司出资 850 万元。

3、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 25,557.58.99 万元，累计使用金额为 108,067.40 万元。

4、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 15,484.84 万元，累计投入金额为 78,620.79 万元。

5、捷捷微电（南通）科技有限公司高端功率半导体产业化建设项目，报告期内投入金额为 10,983.61 万元，累计投入金额为 297,602.59 万元。

6、报告期内，以发行股份及支付现金的方式购买子公司捷捷微电（南通）科技有限公司 30.24%的少数股东股权，购买对价为 10.16 亿元。

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 2023 年度利润分配情况。2024 年 4 月 8 日，根据公司 2023 年度股东大会审议通过的《江苏捷捷微电子股份有限公司 2023 年度利润分配预案》，以 2023 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 0.58 元（含税）。截至第五届董事会第八次会议召开日前一交易日（即 2024 年 3 月 11 日），公司总股本为 736,321,359.00 股，限制性股票回购注销完成后的应分配股数共 734,866,697 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 0.58 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 42,622,268.43 元（含税）。

2、报告期内，公司完成可转换公司债券第三次付息情况。2024 年 6 月 11 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”第三年付息，计息期间为：2023 年 6 月 8 日至 2024 年 6 月 7 日，当期票面利率为：1.00%，每 10 张“捷捷转债”（面值 1,000.00 元）派发利息人民币 10.00 元（含税），共计派发利息 11,943,648.00 元（含税）。

江苏捷捷微电子股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 15 日