

江苏捷捷微电子股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年度，江苏捷捷微电子股份有限公司（以下简称“公司”）在公司全体员工的共同努力下，顺利完成了预定的目标。公司 2022 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。

2022 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 182,351.06 万元，较上年同期增长 2.86%；营业利润 37,272.75 万元，同比减少 34.66%；利润总额 37,197.05 万元，同比减少 34.65%；净利润 35,548.94 万元，同比减少 27.82%；归属于上市公司股东的净利润 35,945.43 万元，去年同期 49705.69 万元，同比减少 27.68%。基本每股收益 0.49 元，去年同期 0.68 元，同比减少 27.94%。

报告期末，公司总资产为 762,482.45 万元，同比增长 33.15%；股本为 73,662.07 万元；所有者权益为 423,201.74 万元，同比增长 7.73%；归属于上市公司股东的所有者权益为 357,969.91 万元，同比增长 9.50%。

报告期末公司主要会计数据和财务指标：

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|------------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,823,510,570.80 | 1,772,800,861.84 | 2.86% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 359,454,254.44 | 497,056,872.37 | -27.68% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 300,299,217.14 | 458,768,737.35 | -34.54% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 337,294,145.56 | 396,381,073.76 | -14.91% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.49 | 0.68 | -27.94% |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 稀释每股收益（元/股） | 0.46 | 0.64 | -28.13% |
| 加权平均净资产收益率 | 10.50% | 17.88% | -7.38% |
| 项目 | 2022年末 | 2021年末 | 同比增减 |
| 资产总额 | 7,624,824,487.22 | 5,726,489,037.73 | 33.15% |
| 股本 | 736,620,742.00 | 736,717,634.00 | -0.01% |
| 所有者权益 | 4,232,017,418.89 | 3,928,476,003.78 | 7.73% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,579,699,142.16 | 3,269,250,995.43 | 9.50% |

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 | 2022年末 | 2021年末 | 同比增减 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 货币资金 | 535,461,413.08 | 753,264,687.13 | -28.91% |
| 交易性金融资产 | 896,573,602.92 | 1,330,027,543.83 | -32.59% |
| 应收票据 | 20,344,394.70 | 211,835,783.99 | -90.40% |
| 应收账款 | 430,218,163.35 | 323,264,524.47 | 33.09% |
| 应收款项融资 | 221,434,401.38 | 72,870,644.56 | 203.87% |
| 预付款项 | 7,596,486.25 | 4,868,728.93 | 56.03% |
| 其他应收款 | 7,848,636.88 | 7,004,028.89 | 12.06% |
| 存货 | 508,310,138.15 | 303,691,854.26 | 67.38% |
| 其他流动资产 | 265,707,985.78 | 69,269,131.25 | 283.59% |
| 流动资产合计 | 2,893,495,222.49 | 3,076,096,927.31 | -5.94% |
| 固定资产 | 2,460,928,172.66 | 947,956,756.00 | 159.60% |
| 在建工程 | 1,689,522,485.61 | 761,838,794.77 | 121.77% |
| 使用权资产 | 11,736,524.91 | 12,617,030.05 | -6.98% |
| 无形资产 | 135,458,148.59 | 119,532,094.19 | 13.32% |

| | | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 长期待摊费用 | 4,955,851.02 | 2,921,402.03 | 69.64% |
| 递延所得税资产 | 54,476,401.60 | 26,357,248.81 | 106.68% |
| 其他非流动资产 | 374,251,680.34 | 779,168,784.57 | -51.97% |
| 非流动资产合计 | 4,731,329,264.73 | 2,650,392,110.42 | 78.51% |
| 资产总计 | 7,624,824,487.22 | 5,726,489,037.73 | 33.15% |
| 短期借款 | 184,459,033.62 | 0.00 | |
| 应付票据 | 158,421,374.61 | 222,926,196.84 | -28.94% |
| 应付账款 | 724,964,658.05 | 229,817,167.95 | 215.45% |
| 合同负债 | 10,677,107.79 | 32,093,103.07 | -66.73% |
| 应付职工薪酬 | 49,691,709.57 | 60,353,519.55 | -17.67% |
| 应交税费 | 19,913,378.74 | 24,995,296.89 | -20.33% |
| 其他应付款 | 37,065,871.48 | 51,163,547.48 | -27.55% |
| 一年内到期的非流动负债 | 27,937,189.23 | 3,826,703.15 | 630.06% |
| 其他流动负债 | 3,009,391.80 | 4,937,103.70 | -39.05% |
| 流动负债合计 | 1,216,139,714.89 | 630,112,638.63 | 93.00% |
| 长期借款 | 1,101,328,121.28 | 192,791,024.00 | 471.25% |
| 应付债券 | 956,346,879.22 | 896,995,639.29 | 6.62% |
| 租赁负债 | 8,499,905.38 | 7,078,731.30 | 20.08% |
| 递延收益 | 109,506,407.13 | 69,082,478.89 | 58.52% |
| 递延所得税负债 | 986,040.43 | 1,952,521.84 | -49.50% |
| 非流动负债合计 | 2,176,667,353.44 | 1,167,900,395.32 | 86.37% |
| 负债合计 | 3,392,807,068.33 | 1,798,013,033.95 | 88.70% |

主要变动原因：

1、截至 2022 年末，公司货币资金余额为 53,546.14 万元，较年初减少 28.91%，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 2022 年末，公司交易性金融资产余额为 89,657.36 万元，较年初减少 32.59%，主要原因系公司利用部分闲置资金购买结构性存款减少所致。

3、截至 2022 年末，公司应收票据余额为 2,034.44 万元，较年初减少 90.40%，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 2022 年末，公司应收账款余额为 43,021.82 万元，较年初增加 33.09%，主要系 MOS 业务销售收入增长导致应收账款增加。

5、截至 2022 年末，公司应收款项融资余额为 22,143.44 万元，较年初增加 203.87%，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本期银行承兑汇票全部重分类至应收款项融资所致。

6、截至 2022 年末，公司预付账款余额为 759.65 万元，较年初增加 56.03%，主要系母公司预付中科院技术研发费及子公司预付境外材料款增加所致。

7、截至 2022 年末，公司其他应收款余额为 784.86 万元，较年初增长 12.06%，主要系控股子公司捷捷微电（南通）科技支付农民工工资保障金、框架模具费增加所致。

8、截至 2022 年末，公司存货余额为 50,831.01 万元，较年初增加 67.38%，主要原因系控股子公司捷捷微电（南通）科技试生产期间原辅材料增加、以及其他子公司产成品多类别备货周期增加所致。

9、截至 2022 年末，公司其他流动资产余额为 26,570.80 万元，较年初增加 283.59%，主要原因系控股子公司捷捷微电（南通）科技购进固定资产进项税额留抵增加所致。

10、截至 2022 年末，公司固定资产余额为 246,092.82 万元，较年初增加 159.60%，主要原因控股子公司捷捷微电（南通）科技、全资子公司捷捷半导体建设工程及设备转固所致。

11、截至 2022 年末，公司在建工程余额为 168,952.25 万元，较年初增加 121.77%，主要原因系公司正在进行的四个建设工程持续推进所致。

12、截至 2022 年末，公司无形资产余额为 13,545.81 万元，较年初增加 13.32%，主要原因系公司增加 MES 系统、NC CLOUD（ERP 系统）、TCAD 仿真软件等无形资产所致。

13、截至 2022 年末，公司长期待摊费用余额为 495.59 万元，较年初增加 69.64%，主要原因系子公司无锡捷捷和江苏易矽科技有限公司租赁的办公场所装修费用待摊销所致。

14、截至 2022 年末，公司递延所得税资产余额为 5,447.64 万元，较年初增加 106.68%，主要原因系政府补助及可弥补亏损增加会计与税务差异所致。

15、截至 2022 年末，公司其他非流动资产余额为 37,425.17 万元，较年初减少 51.97%，主要原因系子公司南通科技预付款项的设备到货所致。

16、截至 2022 年末，公司短期借款余额为 18,445.90 万元，主要原因系公司增加流动贷款所致。

17、截至 2022 年末，公司应付票据余额为 15,842.14 万元，较年初减少 28.94%，主要原因系公司开具的票据减少所致。

18、截至 2022 年末，公司应付账款余额为 72,496.47 万元，较年初增加 215.45%，主要原因系应付货款、设备工程款增加所致。

19、截至 2022 年末，公司合同负债余额为 1,067.71 万元，较年初减少 66.73%，主要系预收商品款减少所致。根据本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，将预收账款中的不含税金额重分类为合同负债，税额重分类为其他流动负债。

20、截至 2022 年末，公司应付职工薪酬余额为 4,969.17 万元，较年初减少 17.67%，主要系未达到年初定的绩效考核预期，应付薪酬及绩效减少所致。

21、截至 2022 年末，公司应交税费余额为 1,991.34 万元，较年初减少 20.33%，主要系公司因业绩下滑导致应交所得税减少所致。

22、截至 2022 年末，公司其他应付款余额为 3,706.59 万元，较年初减少 27.55%，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一期解锁所致。

23、截至 2022 年末，公司一年内到期的非流动负债余额为 2,793.72 万元，较年初增加 630.06%，主要原因系公司一年内到期的长期借款增加所致。

24、截至 2022 年末，公司其他流动负债余额为 300.94 万元，较年初减少 39.05%，主要原因系公司预收货款的待转销项税减少所致。根据本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，将预收账款中的不含税金额重分类为合同负债，税额重分类为其他流动负债。

25、截至 2022 年末，公司长期借款余额为 110,132.81 万元，较年初增加 471.25%，主要系子公司捷捷微电（南通）科技项目取得银行融资以及公司增加中长期流动贷款所致。

26、截至 2022 年末，公司租赁负债余额为 849.99 万元，较年初增加 20.08%，主要原因系子公司增加房屋租赁确认的租赁负债增加所致。

27、截至 2022 年末，公司递延收益余额为 10,950.64 万元，较年初增加 58.52%，主要系公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

28、截至 2022 年末，公司递延所得税负债余额为 98.60 万元，较年初减少 49.50%，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 | 2022 年末 | 2021 年末 | 同比增减 |
|-------------|------------------|------------------|---------|
| 股本 | 736,620,742.00 | 736,717,634.00 | -0.01% |
| 其他权益工具 | 307,405,575.54 | 307,516,081.35 | -0.04% |
| 资本公积 | 995,087,868.48 | 965,722,132.00 | 3.04% |
| 减：库存股 | 36,297,076.91 | 50,952,590.77 | -28.76% |
| 盈余公积 | 153,846,860.67 | 141,302,996.53 | 8.88% |
| 未分配利润 | 1,423,035,172.38 | 1,168,944,742.31 | 21.74% |
| 归属于母公司所有者权益 | 3,579,699,142.16 | 3,269,250,995.43 | 9.50% |
| 少数股东权益 | 652,318,276.73 | 659,225,008.35 | -1.05% |
| 所有者权益合计 | 4,232,017,418.89 | 3,928,476,003.78 | 7.73% |

主要变动原因：

1、库存股期末余额为 3,629.71 万元，较上年末减少 28.76%，主要系 2020 年限制性股票激励计划于本报告期内完成第一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 15,384.69 万元，较上年末增长 8.88%，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 142,303.52 万元，较上年末增长 21.74%，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 357,969.91 万元，较上年末增长 9.50%，主要系本年利润增加所致。

（三）2022 年度经营成果同比变化情况及主要变动原因：

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 同比增减 |
|-------------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 1,823,510,570.80 | 1,772,800,861.84 | 2.86% |
| 营业成本 | 1,086,615,632.94 | 927,238,921.91 | 17.19% |
| 税金及附加 | 12,758,196.07 | 13,641,595.29 | -6.48% |
| 销售费用 | 38,392,776.09 | 50,146,653.98 | -23.44% |
| 管理费用 | 136,082,338.76 | 124,353,247.36 | 9.43% |
| 研发费用 | 212,943,993.63 | 131,608,600.62 | 61.80% |
| 财务费用 | 29,787,737.99 | 3,196,704.68 | 831.83% |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -7,187,476.82 | 75,716.68 | -9592.59% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -8,594,104.23 | -713,503.50 | 1104.49% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,969,937.81 | 19,731,503.43 | -64.68% |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 36,967,509.69 | 848,200.56 | 4258.35% |
| 其他收益 | 44,095,709.89 | 19,978,801.34 | 120.71% |

| | | | |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -6,453,940.91 | 7,929,556.02 | -181.39% |
| 营业利润 | 372,727,530.75 | 570,465,412.53 | -34.66% |
| 营业外收入 | 222,744.62 | 12,118.27 | 1738.09% |
| 营业外支出 | 979,751.98 | 1,288,999.94 | -23.99% |
| 利润总额 | 371,970,523.39 | 569,188,530.86 | -34.65% |
| 所得税费用 | 16,481,161.79 | 76,693,663.27 | -78.51% |
| 净利润 | 355,489,361.60 | 492,494,867.59 | -27.82% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 359,454,254.44 | 497,056,872.37 | -27.68% |

主要变动原因：

1、报告期内，实现营业收入 182,351.06 万元，较上年同期增加 2.86%，实现归属于母公司所有者的净利润 35,945.43 万元，比上年同期减少 27.68%。营业利润 37,272.75 万元，较上年同期减少 34.66%。

2、报告期内，营业成本 108,661.56 万元，较上年同期增加 17.19%，主要系销售规模扩大导致营业成本增加以及产能利用率不足导致固定成本增加所致。

3、报告期内，研发费用 21,294.40 万元，较上年同期增加 61.80%，主要系公司加大研发投入所致。

4、报告期内，财务费用 2,978.77 万元，较上年同期增加 831.83%，主要系利息支出及汇兑损失增加所致。

5、报告期内，信用减值损失 718.75 万元，较上年同比增加 9592.59%，主要系本期计提的应收账款坏账准备增加所致。

6、报告期内，资产减值损失 859.41 万元，较上年同比增加 1104.49%，系本年新增计提的存货跌价准备较上年增加所致。

7、报告期内，投资收益 696.99 万元，较上年同比减少 64.68%，主要系公司自有资金购买结构性存款减少所致。

8、报告期内，资产处置收益 3,696.75 万元，较上年同期增加 4258.35%，主要系子公司出售固定资产利得增加所致。

9、报告期内，其他收益 4,409.57 万元，较上年同期增长 120.71%，主要系公司收到与日常经营活动相关的政府补助所致。

10、报告期内，公允价值变动收益-645.39 万元，较上年同期减少 181.39%，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转入投资收益所致。

11、报告期内，营业外收入 22.27 万元，较上年同期增加 1738.09%，主要系公司收到供应商质量赔款所致。

12、报告期内，营业外支出 97.98 万元，较上年同期减少 23.99%，主要原因系支付代扣代缴税费和支付的赔偿金减少所致。

（四）2022 年度现金流量同比变化情况及主要变动原因：

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 同比增减 |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,360,996,358.72 | 2,326,090,751.53 | 1.50% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,023,702,213.16 | 1,929,709,677.77 | 4.87% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 337,294,145.56 | 396,381,073.76 | -14.91% |
| 投资活动现金流入小计 | 4,801,781,924.60 | 2,258,372,174.01 | 112.62% |
| 投资活动现金流出小计 | 6,327,629,427.57 | 4,259,564,056.26 | 48.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,525,847,502.97 | -2,001,191,882.25 | -23.75% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,129,244,431.39 | 2,050,055,574.00 | -44.92% |
| 筹资活动现金流出小计 | 146,635,699.83 | 107,467,713.20 | 36.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 982,608,731.56 | 1,942,587,860.80 | -49.42% |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,154,473.84 | -4,899,128.22 | -123.56% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -204,790,152.01 | 332,877,924.09 | -161.52% |

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 14.91%，主要原因系子公司预付晶圆采购款增加所致。

2、报告期内，投资活动现金净额较上年同期减少 23.75%，主要原因系公司随着项目推进增加工程、设备款项及购买结构性存款到期收回所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净额较上年同期减少 49.42%，主要原因是上年同期收到公司发行的可转债募集资金所致。

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 161.52%，主要原因系公司支付晶圆、设备款增加以及上年同期公司收到可转债募集资金所致。

三、重大项目建设与投资

报告期内重大建设投资项目：

1、2022年4月25日，江苏捷捷微电子股份有限公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对子公司增资的议案》，根据公司战略规划和经营发展需要，拟向子公司捷捷微电（南通）科技有限公司增资 23,000 万元，本次增资事项完成后捷捷南通科技注册资本将增加至 168,000 万元。

2、2022年4月25日，江苏捷捷微电子股份有限公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司在控股子公司捷捷（南通）科技有限公司建设“高端功率半导体产业化建设项目（二期）”，总投资 65,000.08 万元人民币。此议案经 2022 年第三次临时股东大会审议通过。

3、经公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过，以自有资金 79.19 万元收购控股子公司捷捷微电（上海）科技有限公司股东南通捷成信息科技合伙企业（有限合伙）持有的 2.50% 股权，本次股权转让完成后，公司持有捷捷微电（上海）公司的股权比例由 90% 增加至 92.50%。

4、经公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过，以自有资金 2,496,392.41 元收购控股子公司捷捷新材料股东陈亚菊、郭熹、崔

小亮共计 40%的股权，本次股权转让完成后，公司持有捷捷新材料公司的股权比例由 60%增加至 100%，捷捷新材料为全资子公司。

报告期内重大现金支出：

1、2022 年度，公司追加对捷捷微电（南通）科技有限公司的资本金投入 2.3 亿元。

2、报告期内，公司对捷捷微电（南通）科技有限公司提供 1.5 亿的财务资助。

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 34,689.44 万元，累计使用金额为 43,418.83 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 25,639.65 万元，累计投入金额为 32,246.65 万元。

5、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，报告期内累计投入金额为 26,618.67 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 2021 年度利润分配情况。2022 年 6 月 14 日，根据公司 2021 年度股东大会审议通过的《江苏捷捷微电子股份有限公司 2021 年度利润分配预案》，以总股本 736,666,392 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.26 元（含税），合计派发现金股利人民币 92,819,960.24 元（含税）。

2、报告期内，公司完成可转换公司债券第一次付息情况。2022 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”第一年付息，计息期间为：2021 年 6 月 8 日至 2022 年 6 月 7 日，当期票面利率为：0.4%，每 10 张“捷捷转债”（面值 1,000.00 元）派发利息人民币 4.00 元（含税），共计派发利息 4,778,568.00 元（含税）。

江苏捷捷微电子股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 19 日