

超捷紧固系统（上海）股份有限公司

2023年度财务决算报告

超捷紧固系统（上海）股份有限公司（以下简称“超捷股份”或“公司”）2023年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天健审〔2024〕3140号审计报告。会计师的审计意见为：我们审计了超捷紧固系统（上海）股份有限公司财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。我们认为，后附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，公允反映了超捷股份公司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。现将公司2023年度财务决算情况报告如下：

一、总体经营情况：

2023年度公司实现营业收入492,990,806.17元，同比增长4.96%；实现利润总额20,811,031.51元，同比减少70.53%；实现归属于公司普通股股东的净利润23,579,239.03元，同比减少62.04%。

二、主要财务数据和财务指标：

单位：人民币元

| | 2023年 | 2022年 | | 本年比上年 增减 | 2021年 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 492,990,806.17 | 469,685,065.44 | 469,685,065.44 | 4.96% | 393,970,780.56 | 393,970,780.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 23,579,239.03 | 62,094,309.35 | 62,117,862.93 | -62.04% | 75,864,175.84 | 75,864,175.84 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -30,236,653.48 | 35,795,265.20 | 35,818,818.78 | -184.42% | 70,697,079.59 | 70,697,079.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 46,887,613.74 | 5,319,195.93 | 5,319,195.93 | 781.48% | 72,339,476.24 | 72,339,476.24 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.23 | 0.60 | 0.60 | -61.67% | 0.84 | 0.84 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.23 | 0.60 | 0.60 | -61.67% | 0.84 | 0.84 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.94% | 7.89% | 7.89% | -4.95% | 14.37% | 14.37% |

| | 2023年末 | 2022年末 | | 本年末比上年末增减 | 2021年末 | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 资产总额（元） | 1,141,448,257.94 | 1,135,091,521.09 | 1,135,118,309.57 | 0.56% | 880,306,719.74 | 880,306,719.74 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 795,797,574.51 | 811,125,738.06 | 811,166,801.20 | -1.89% | 773,969,756.62 | 773,969,756.62 |

三、资产负债情况、经营成果及现金流量：

（一）主要资产构成及变动情况：

单位：人民币元

| 项目 | 报告期末 | 报告期初 | 增减幅度 |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 货币资金 | 28,512,442.66 | 56,835,021.34 | -49.83% |
| 交易性金融资产 | 206,223,711.06 | 202,922,265.56 | 1.63% |
| 应收票据 | 5,091,198.20 | 15,541,332.94 | -67.24% |
| 应收账款 | 192,362,332.22 | 177,783,525.10 | 8.20% |
| 应收款项融资 | 15,060,743.32 | 7,355,599.19 | 104.75% |
| 预付款项 | 5,032,079.96 | 3,861,870.02 | 30.30% |
| 其他应收款 | 3,830,731.16 | 15,620,332.77 | -75.48% |
| 存货 | 169,330,559.17 | 155,992,805.95 | 8.55% |
| 其他流动资产 | 8,012,262.23 | 27,144,487.74 | -70.48% |
| 固定资产 | 376,430,506.41 | 281,855,995.10 | 33.55% |
| 在建工程 | 25,564,926.89 | 40,244,222.39 | -36.48% |
| 无形资产 | 43,257,280.48 | 45,083,706.24 | -4.05% |
| 商誉 | 15,414,730.27 | 47,778,184.41 | -67.74% |
| 递延所得税资产 | 4,966,700.59 | 5,253,106.37 | -5.45% |
| 其他非流动资产 | 3,071,002.12 | 23,191,342.25 | -86.76% |
| 使用权资产 | 29,074,222.80 | 24,916,920.00 | 16.68% |

重大变动情况说明：

1、货币资金：期末余额减少49.83%，主要原因是本期理财产品增加、购置固定资产增多所致。

2、应收票据：期末余额减少67.24%，主要原因是本期收到票据商票较少，银票较多所致。

3、应收款项融资：期末余额增加104.75%，主要是本期收到票据商票较少，银票较多所致。

4、其他应收款：期末余额减少75.48%，主要是本期收到王胜永应付成都新月投资款所致。

5、其他流动资产：期末余额减少70.48%，主要是2022年募投项目无锡超捷厂房建设投入产生较多留抵增值税，本期收到留抵增值税退税所致。

6、在建工程：期末余额减少36.48%，主要是江苏超捷新建厂房所致。

7、商誉：期末余额减少67.74%，主要是本期对成都新月的商誉进一步计提减值所致。

8、其他非流动资产：期末余额减少86.76%，主要是无锡超捷上期预付设备款于本期转入固定资产所致。

（二）主要负债构成及变动情况：

单位：人民币元

| 项目 | 报告期末 | 报告期初 | 增减幅度 |
|-------------|----------------|----------------|---------|
| 短期借款 | 90,085,466.47 | 55,046,228.10 | 63.65% |
| 应付账款 | 148,174,708.31 | 143,565,831.62 | 3.21% |
| 合同负债 | 1,010,287.02 | 556,465.90 | 81.55% |
| 应付职工薪酬 | 18,174,129.68 | 14,154,695.18 | 28.40% |
| 应交税费 | 3,203,909.48 | 5,536,091.52 | -42.13% |
| 其他应付款 | 17,126,442.18 | 18,788,882.25 | -8.85% |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,331,862.47 | 3,878,582.19 | 37.47% |
| 其他流动负债 | 359,757.59 | 2,594,449.83 | -86.13% |
| 租赁负债 | 23,935,011.83 | 21,092,870.50 | 13.47% |
| 递延所得税负债 | 1,964,074.65 | 1,324,057.58 | 48.34% |
| 少数股东权益 | 36,285,033.75 | 56,796,217.70 | -36.11% |
| 减：库存股 | 25,603,104.45 | 15,604,981.00 | 64.07% |

重大变动情况说明：

1、短期借款：期末余额增长63.65%，主要是本期新增银行借款所致。

2、合同负债：期末余额增长81.55%，主要是本期预收货款增多所致。

3、应交税费：期末余额减少42.13%，主要是本期期末应交增值税和所得税减少所致。

4、一年内到期的非流动负债：期末余额增长37.47%，主要是本期成都新月青神分公司新增长期租赁导致一年内到期的租赁负债增多所致。

5、其他流动负债：期末余额减少86.13%，主要是本期已背书不能终止确认的商业汇票减少所致。

6、递延所得税负债：期末余额增长48.34%，主要是本期成都新月固定资产税会差异增加所致。

7、少数股东权益：期末余额减少36.11%，主要是公司收购成都新月，上期业绩未达标触发业绩对赌，成都新月原股东于本期以成都新月股权赔偿公司导致成都新月少数股东持股比例下降所致。

8、库存股：期末余额增长64.07%，主要是本期回购股份用于股权激励所致。

（三）所有者权益构成及变动情况：

单位：人民币元

| 项目 | 报告期末 | 报告期初 | 增减幅度 |
|-------|----------------|----------------|--------|
| 股本 | 104,497,025.00 | 104,163,325.00 | 0.32% |
| 资本公积 | 500,625,586.36 | 503,952,228.63 | -0.66% |
| 盈余公积 | 44,165,571.11 | 35,044,780.91 | 26.03% |
| 未分配利润 | 172,112,496.49 | 183,611,447.66 | -6.26% |

（四）主要经营情况分析

单位：人民币元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减幅度 |
|-------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 492,990,806.17 | 469,685,065.44 | 4.96% |
| 营业成本 | 380,712,447.96 | 327,741,002.84 | 16.16% |
| 税金及附加 | 4,209,993.49 | 3,408,178.56 | 23.53% |
| 销售费用 | 17,180,591.42 | 11,581,420.41 | 48.35% |
| 管理费用 | 50,021,608.91 | 38,592,923.18 | 29.61% |

| | | | |
|----------|----------------|----------------|----------|
| 研发费用 | 32,343,815.67 | 22,395,233.65 | 44.42% |
| 财务费用 | 2,843,078.24 | 861,671.43 | 229.95% |
| 其他收益 | 10,474,381.98 | 3,517,751.41 | 197.76% |
| 投资收益 | 4,675,719.66 | 4,906,229.64 | -4.70% |
| 公允价值变动收益 | 41,412,612.15 | 22,438,865.75 | 84.56% |
| 信用减值损失 | -997,023.81 | -4,191,626.58 | -76.21% |
| 资产减值损失 | -40,047,056.05 | -21,866,729.51 | 83.14% |
| 资产处置收益 | -463.23 | 923,825.80 | -100.05% |
| 营业利润 | 21,197,441.18 | 70,832,951.88 | -70.07% |
| 营业外收入 | 235,356.17 | 0.00 | |
| 营业外支出 | 621,765.84 | 226,029.39 | 175.08% |
| 利润总额 | 20,811,031.51 | 70,606,922.49 | -70.53% |
| 所得税费用 | 5,972,379.85 | 6,785,116.48 | -11.98% |
| 净利润 | 14,838,651.66 | 63,821,806.01 | -76.75% |

重大变动情况说明：

1、销售费用：本期增长48.35%，主要是本期公司为开拓业务，增加了较多销售人员，导致销售人员薪酬、业务招待费、差旅费等增长所致。

2、研发费用：本期增长44.42%，主要是本期加大研发投入力度所致。

3、财务费用：本期增长229.95%，主要是本期短期借款增加导致利息支出增加所致。

4、其他收益：本期增长197.76%，主要是本期收到较多政府补助款所致。

5、公允价值变动收益：本期增长84.56%，主要是本期确认对收购成都新月产生的应收业绩补偿款较上期增加所致。

6、信用减值损失：本期减少76.21%，主要是上期下半年销售增长较多，导致上期期末应收账款增幅较大，因此上期较本期计提坏账减值准备较多所致。

7、资产减值损失：本期增加83.14%，主要是本期计提成都新月商誉减值增多所致。

8、资产处置收益：本期减少100.05%，主要是上期长期租赁提前终止确认，本期无对应事项所致所致。

9、营业外收入：本期增加主要是本期成都新月收到合同违约金所致。

10、营业外支出：本期增加175.08%，主要是本期固定资产报废损失增大所致。

（五）现金流量情况分析

单位：人民币元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减幅度 |
|------------|----------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入 | 421,377,857.65 | 355,942,002.37 | 18.38% |
| 经营活动现金流出 | 374,490,243.91 | 350,622,806.44 | 6.81% |
| 经营活动现金流量净额 | 46,887,613.74 | 5,319,195.93 | 781.48% |
| 投资活动现金流入 | 498,677,958.69 | 1,005,454,058.68 | -50.40% |
| 投资活动现金流出 | 580,866,398.95 | 1,024,097,856.31 | -43.28% |
| 投资活动现金流量净额 | -82,188,440.26 | -18,643,797.63 | -340.84% |
| 筹资活动现金流入 | 108,292,307.00 | 70,604,981.00 | 53.38% |
| 筹资活动现金流出 | 101,795,849.06 | 45,230,876.31 | 125.06% |
| 筹资活动现金流量净额 | 6,496,457.94 | 25,374,104.69 | -74.40% |

重大变动情况说明：

1、经营活动现金流量净额：本期较上年同期增加781.48%，主要是本期收到货款增加所致；

2、投资活动现金流量净额：本期较上年同期减少340.84%，主要是本期对外投资并购支付的现金减少所致；

3、筹资活动现金流量净额：本期较上年同期减少74.40%，主要是本期公司偿还银行借款支付的现金增加所致。

超捷紧固系统（上海）股份有限公司董事会

2024年4月24日