

深圳市杰美特科技股份有限公司

2023 年年度财务决算报告

深圳市杰美特科技股份有限公司（以下简称“公司”）报告期内，公司所编制的年度财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见《审计报告》（大信审字[2024]第 5-00121 号），认为公司编制财务报表在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。现将 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况及分析

1、资产状况分析

截止 2023 年 12 月 31 日公司资产总额较年初增加 0.20%。主要资产结构及变动情况如下：

| | | | | 单位：万元 |
|----------|------------|------------|---------|-------|
| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 | 增减变动幅度% | |
| 货币资金 | 9,369.90 | 9,687.84 | -3.28% | |
| 交易性金融资产 | 68,737.10 | 62,333.75 | 10.27% | |
| 应收票据 | 1,566.56 | 206.01 | 660.43% | |
| 应收账款 | 22,931.33 | 19,351.66 | 18.50% | |
| 预付款项 | 344.18 | 457.02 | -24.69% | |
| 其他应收款 | 805.79 | 1,100.51 | -26.78% | |
| 存货 | 11,203.40 | 8,901.17 | 25.86% | |
| 其他流动资产 | 47,457.87 | 62,581.65 | -24.17% | |
| 流动资产合计 | 162,416.13 | 164,619.62 | -1.34% | |
| 其他权益工具投资 | 880.00 | | | |
| 固定资产 | 9,813.98 | 10,251.04 | -4.26% | |
| 在建工程 | 21,989.91 | 16,677.83 | 31.85% | |
| 使用权资产 | 3,708.68 | 5,486.55 | -32.40% | |
| 无形资产 | 5,303.17 | 5,529.90 | -4.10% | |
| 长期待摊费用 | 1,788.60 | 2,117.99 | -15.55% | |
| 递延所得税资产 | 3,912.11 | 4,620.24 | -15.33% | |
| 其他非流动资产 | 354.68 | 436.98 | -18.83% | |
| 非流动资产合计 | 47,751.13 | 45,120.53 | 5.83% | |
| 资产总计 | 210,167.25 | 209,740.15 | 0.20% | |

1.1 报告期末，公司流动资产较年初降低 1.34%，主要是货币资金、预付款项、其他应收款及其他流动资产分别不同比例减少所致；

其中：

- (1) 货币资金减少 3.28%，主要系本期回款较去年同期降低所致；
- (2) 交易性金融资产增加 10.27%，主要系期末可转让的理财产品增加所致；
- (3) 预付款项减少 24.69%，主要系本期预付材料供应商款项减少所致；
- (4) 其他应收款减少 26.78%，主要系本期收到前期计提的出口退税款所致；
- (5) 其他流动资产减少 24.17%，主要系本期不可转让的理财产品减少所致；
- (6) 应收票据增加 660.43%，主要系本期收到客户票据增加所致；

1.2 报告期末，公司非流动资产较年初增加 5.83%，主要是在建工程的增加所致；

其中：

- (1) 在建工程增加 31.85%，主要系本期杰美特大厦投入增加所致；
- (2) 固定资产减少 4.26%，主要系固定资产折旧计提及部分固定资产报废

处置所致；

- (3) 长期待摊费用减少 15.55%，主要系本期装修费分摊减少所致；
- (4) 使用权资产减少 32.40%，主要系本期使用权资产分摊减少所致；

2、负债及股东权益状况分析

截止 2023 年 12 月 31 日公司负债总额较年初增加 20.25%；股东权益，较年初减少 5.56%。主要负债及所有者权益结构及变动情况如下：

单位：万元

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 | 增减变动幅度% |
|-------------|-----------|-----------|---------|
| 短期借款 | 14,111.56 | 13,439.85 | 5.00% |
| 应付票据 | 2,078.44 | 3,428.59 | -39.38% |
| 应付账款 | 22,778.31 | 10,454.56 | 117.88% |
| 预收款项 | 37.24 | 37.81 | -1.50% |
| 合同负债 | 469.31 | 681.19 | -31.10% |
| 应付职工薪酬 | 2,568.13 | 1,899.26 | 35.22% |
| 应交税费 | 420.19 | 444.90 | -5.55% |
| 其他应付款 | 1,062.42 | 729.79 | 45.58% |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,701.40 | 3,421.04 | 8.20% |
| 其他流动负债 | 14.09 | 7.35 | 91.66% |
| 流动负债合计 | 47,268.01 | 34,544.33 | 36.83% |

| | | | |
|--------------|------------|------------|----------|
| 长期借款 | 5,250.39 | 6,743.31 | -22.14% |
| 租赁负债 | 1,916.16 | 3,837.90 | -50.07% |
| 预计负债 | | 138.38 | -100.00% |
| 递延收益 | 1,024.01 | 118.17 | 766.56% |
| 递延所得税负债 | 878.31 | 1,467.15 | -40.14% |
| 非流动负债合计 | 9,068.88 | 12,304.91 | -26.30% |
| 负债合计 | 56,336.89 | 46,849.24 | 20.25% |
| 股本 | 12,800.00 | 12,800.00 | |
| 资本公积 | 133,266.18 | 133,266.18 | |
| 减：库存股 | 4,837.70 | 4,837.70 | |
| 其他综合收益 | -471.52 | -412.17 | -14.40% |
| 盈余公积 | 3,875.94 | 3,875.94 | |
| 未分配利润 | 8,795.34 | 17,957.63 | -51.02% |
| 归属于母公司股东权益合计 | 153,428.23 | 162,649.87 | -5.67% |
| 股东权益合计 | 153,830.36 | 162,890.92 | -5.56% |
| 负债和股东权益总计 | 210,167.25 | 209,740.15 | 0.20% |

2.1 报告期末，公司流动负债较年初增加 36.83%，主要是短期借款、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债不同比例增加所致；公司非流动负债较年初减少 26.30%，其中主要是长期借款、租赁负债及递延所得税负债减少所致。

其中：

(1) 短期借款增加主要系公司一年内短期借款增加所致；

(2) 应付账款增加 117.88%，主要是未到付款期的材料采购款项及在建工程款增加所致；

(3) 应付票据减少 39.38%，主要系公司使用银行承兑汇票付款的比重减少所致；

(4) 合同负债减少 31.10%，主要系本期预收客户的合同款减少所致；

(5) 一年内到期的非流动负债增加 8.20%，主要系本期一年内到期的租赁负债重分类增加所致；

(6) 应付职工薪酬增加 35.22%，主要系本期期末产量增加，生产人员工资增加所致；

(7) 长期借款减少 22.14%，主要系本期偿还部分中国银行固定贷款所致。

(8) 租赁负债减少 50.07%，主要系本期支付租金所致；

2.2、报告期末，公司股东权益较年初减少 5.56%，主要是未分配利润减少所致；

其中：

(1) 未分配利润减少 51.02%，是公司本期公司亏损所致。

二、经营状况及分析

2023 年度公司实现营业收入较上年减少 5.93%；实现净利润比上年减少亏损 22.38%。主要利润表项目结构及变动情况如下：

| 单位：万元 | | | |
|----------|-----------|------------|---------|
| 项 目 | 本年数 | 上年数 | 增减变动幅度% |
| 营业收入 | 67,648.15 | 71,915.93 | -5.93% |
| 营业成本 | 55,617.15 | 57,954.42 | -4.03% |
| 销售费用 | 7,919.18 | 12,410.82 | -36.19% |
| 管理费用 | 6,798.23 | 5,676.77 | 19.76% |
| 研发费用 | 4,981.25 | 4,732.75 | 5.25% |
| 财务费用 | 75.18 | -1,074.07 | 107.00% |
| 投资收益 | 183.09 | 174.44 | 4.96% |
| 公允价值变动收益 | 3,801.99 | 4,765.07 | -20.21% |
| 信用减值损失 | -3,149.47 | -6,651.65 | 52.65% |
| 资产减值损失 | -2,270.30 | -3,893.58 | 41.69% |
| 营业利润 | -8,571.32 | -13,168.93 | 34.91% |
| 营业外支出 | 385.23 | 189.44 | 103.35% |
| 利润总额 | -8,953.80 | -13,352.19 | 32.94% |
| 净利润 | -9,091.20 | -11,712.14 | 22.38% |

2.1 报告期内，营业收入减少 5.93%，主要系海外客户销售订单降低所致；

2.2 报告期内，营业成本减少 4.03%，主要系收入的减少成本对应减少所致；

2.3 报告期内，管理费用、销售费用、研发费用合计减少 13.68%，主要系自有品牌推广费用减少所致；

2.4 报告期内，财务费用增加 107.00%，主要系汇兑收益较上年同期减少所致；

2.5 报告期内，公允价值变动收益减少 20.21%，主要系本期受经济环境影响，金融产品收益率降低所致；

2.6、报告期内，减值损失减少 48.6%，其中坏账准备减少 52.65%，存货跌价准备减少 41.69%。

三、现金流量情况及分析

报告期末，公司现金及现金等价物余额减少 3.38%，主要是投资活动收回的现金流量影响所致。

单位：万元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 增减变动幅度% |
|---------------|-----------|------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,208.67 | -10,352.30 | 40.03% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,324.45 | 18,138.09 | -48.59% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,460.28 | -7,762.06 | 55.42% |
| 期末现金及现金等价物余额 | 9,192.44 | 9,513.61 | -3.38% |

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净流出较去年同期减少 40.03%，主要系本期根据账期支付的采购货款减少所致；

2、报告期内，公司投资活动产生的现金净流入较去年同期减少 48.59%，主要系本期到期理财产品减少收回投资资金减少所致；

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金净流出较去年同期减少 55.42%，主要系本期偿还的到期借款减少所致。

深圳市杰美特科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日