

江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务决算工作已完成，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见审计报告，现将有关财务决算情况报告如下：

一、基本情况

2023 年度，公司实现营业总收入 74,160.78 万元，较上年同期同比增长 24.19%；营业总成本 57,046.50 万元，较上年同期同比增长 25.23%；归属于上市公司股东的净利润 19,095.51 万元，较上年同期（调整后）同比增长 26.66%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 18,097.23 万元，较上年同期（调整后）同比增长 29.71%。

二、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：万元

	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	74,160.78	59,713.34	59,713.34	24.19%	59,345.66	59,345.66
归属于上市公司股东的净利润	19,095.51	15,090.35	15,076.21	26.66%	18,773.20	18,792.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,097.23	13,965.85	13,951.71	29.71%	16,372.95	16,392.61
经营活动产生的现金流量净额	21,897.90	-12,609.72	-12,609.72	273.66%	674.56	674.56
资产总额	552,599.93	520,766.33	520,937.76	6.08%	426,999.65	427,444.29
归属于上市公司股东的净资产	261,515.06	245,892.33	245,897.86	6.35%	127,812.98	127,832.65

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确

认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。

（二）主要财务指标

	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
基本每股收益（元/股）	0.4692	0.4169	0.4165	12.65%	0.5410	0.5416
稀释每股收益（元/股）	0.4692	0.4169	0.4165	12.65%	0.5410	0.5416
加权平均净资产收益率	7.59%	9.37%	9.36%	-1.77%	15.85%	15.87%

三、资产负债表相关科目变动分析表

截至 2023 年末，公司总资产 552,599.93 万元，较上年末（调整后）同比增长 6.08%；归属于上市公司股东的净资产为 261,515.06 万元，较上年末（调整后）同比增长 6.35%。

单位：万元

报表项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	32,892.52	16,117.92	104.07%
交易性金融资产	284,940.15	342,910.09	-16.91%
应收账款	14,766.81	13,715.03	7.67%
其他应收款	31,824.49	26,083.05	22.01%
存货	8,551.16	5,842.92	46.35%
固定资产	34,217.70	24,655.96	38.78%
资产总计	552,599.93	520,937.76	6.08%
应付账款	18,103.99	12,597.48	43.71%
应付职工薪酬	2,393.26	1,556.59	53.75%
其他应付款	253,821.52	246,013.02	3.17%
负债合计	283,654.81	268,741.55	5.55%
归属于母公司所有者权益合计	261,515.06	245,897.86	6.35%
所有者权益合计	268,945.12	252,196.21	6.64%
负债和所有者权益总计	552,599.93	520,937.76	6.08%

货币资金同比增长 104.07%，主要系报告期拆账周期产生的资金存款变动。

存货同比增长 46.35%，主要系 OBU 备货量增加以及智慧交通运营管理系统业务中尚未验收项目增加。

固定资产同比增长 38.78%，主要系公司募投项目中部分资产验收。

应付职工薪酬同比增长 53.75%，主要系计提的年终考核奖金未发放。

四、利润表相关科目变动分析表

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减比例
营业总收入	74,160.78	59,713.34	24.19%
营业总成本	57,046.50	45,553.29	25.23%
销售费用	8,727.08	7,972.61	9.46%
管理费用	7,281.40	6,838.35	6.48%
财务费用	-3,999.12	-5,145.22	22.28%
研发费用	5,222.96	4,728.13	10.47%
投资收益	5,540.84	4,023.43	37.71%
利润总额	23,602.10	19,194.19	22.96%
净利润	20,933.50	16,676.45	25.53%
归属于母公司股东的净利润	19,095.51	15,076.21	26.66%

报告期内，期间费用占营业收入比例较上年基本持平，其中，销售费用、管理费用及研发费用逐年增加，主要系人工成本增加所致；财务费用增加，主要系利息收入减少所致。

五、现金流量表相关变动分析表

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减比例
经营活动现金流入小计	4,961,928.27	4,000,346.03	24.04%
经营活动现金流出小计	4,940,030.37	4,012,955.75	23.10%
经营活动产生的现金流量净额	21,897.90	-12,609.72	273.66%
其中：扣除代收代付及清分通行费经营活动产生的现金流	20,085.54	11,720.80	71.37%
投资活动现金流入小计	1,815,991.15	2,099,251.54	-13.49%
投资活动现金流出小计	1,813,017.92	2,175,737.14	-16.67%
投资活动产生的现金流量净额	2,973.23	-76,485.60	103.89%
筹资活动现金流入小计	0.00	104,661.38	-100.00%
筹资活动现金流出小计	8,412.48	3,308.91	154.24%

筹资活动产生的现金流量净额	-8,412.48	101,352.47	-108.30%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	16,458.65	12,257.16	34.28%

经营活动产生的现金流量净额同比增长 273.66%，公司从事的智慧交通电子收费业务是为高速公路经营管理单位提供的通行费清分结算业务。由于各年末拆分通行费的结算日与资产负债表日的间隔天数不同，导致应付拆分通行费金额存在较大的波动，但该类业务并不影响公司实质经营，因此可将经营活动产生的现金流扣除代收代付通行费来进行分析：2023 年扣除代收代付通行费后，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 71.37%，主要系 2023 年销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额同比增长 103.89%，主要系本年度公司现金管理产品结构发生变化。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 108.3%，主要原因系 2022 年公司于 A 股上市取得募集资金以及分配现金股利。

特此报告。

江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司

2024 年 4 月 26 日