

江苏必得科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

各位董事：

公司编制了《江苏必得科技股份有限公司 2023 年度财务决算报告》，现汇报如下，请予审议：

2023 年，面对错综复杂的国内外经营形势，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，在董事会的科学决策和监事会的监督指导下，坚持“以科技创新为引擎，以客户需求为导向，以夯实传统业务为基础，以相关多元化为策略，将公司打造为现代化轨道交通车辆配套产业集团”的方针，确保了各项工作稳步推进。

一、主要指标完成情况

2023 年，公司实现营业收入 34,819.44 万元，比上年同期上涨 51.69%，归属于母公司股东的净利润 3,062.87 万元，比上年同期下降 34.59%。公司总资产 126,523.22 万元，比上期期末增长 10.51%，归属于母公司股东的净资产 98,511.84 万元，比上期期末增长 1.44%。

（一）收入成本指标

本年营业收入 348,194,436.00 元，较上年同期增长 51.69%，营业成本 207,322,847.64，较上年同期增长 91.81%

1、主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轨道交通设备	34,656.18	20,706.41	40.25	51.55	92.18	减少 12.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
动车组车辆 配套产品	12,754.86	8,456.48	33.70	137.78	220.04	减少 17.04 个百分点

城轨车辆配套产品	10,525.47	5,744.99	45.42	-31.65	-19.16	减少 8.43 个百分点
其他	11,375.85	6,504.94	42.82	440.78	534.35	减少 8.43 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	5,617.28	4,618.63	17.78	65.35	67.78	减少 5.77 个百分点
华北	17,322.12	9,831.35	43.24	51.50	60.50	减少 10.54 个百分点
华东	9,461.35	5,020.67	46.93	-7.88	14.56	减少 11.03 个百分点
境内其他地区	2,255.43	1,235.76	45.21	-2.54	9.90	减少 6.65 个百分点

2、主营业务成本构成情况：

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
城市轨道交通设备	成本总额	20,706.1	100	10,774.30	100.00	92.18%	-
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
主营产品	直接材料	15,502.59	0.75	10,924.05	81.82	41.91%	
主营产品	直接人工	2,701.59	0.13	1,257.74	9.42	114.80%	
主营产品	制造费用	2,502.22	0.12	1,169.16	8.76	114.02%	

2、成本分析其他情况说明

营业成本增多主要系本期销售毛利低的产品较多及销售收入增加所致。

(二) 主要费用指标

项目	本期金额 (元)	上年同期金额 (元)	变动比例 (%)
销售费用	19,775,036.55	12,007,035.79	64.70%

管理费用	59,817,079.45	38,244,455.30	56.41%
研发费用	26,905,944.68	22,595,597.77	19.08%
财务费用	-10,251,127.59	-8,483,208.89	20.84%

(三) 主要会计数据及财务指标

(1) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	348,194,436.00	229,543,047.49	51.69%	300,702,370.74
归属于上市公司股东的净利润	30,628,713.65	46,824,480.75	-34.59%	84,526,082.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,553,256.08	40,252,823.52	-41.49%	84,109,123.77
经营活动产生的现金流量净额	-20,426,870.00	23,102,990.50	-188.42%	101,007,982.05
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	985,118,420.42	971,143,314.96	1.44%	967,510,934.45
总资产	1,265,232,233.73	1,144,937,536.53	10.51%	1,115,438,475.78

(2) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元 / 股)	0.21	0.33	-36.36	0.62
稀释每股收益 (元 / 股)	0.21	0.33	-36.36	0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.16	0.28	-42.86	0.62
加权平均净资产收益率 (%)	3.17	4.83	减少1.66个百分点	15.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.44	4.15	减少1.71个百分点	15.22

二、公司资产负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

					(%)	
货币资金	352,648,064.67	27.87	419,623,157.79	36.65	-15.96	
应收账款	336,117,601.7	26.57	238,576,948.26	20.84	40.88	详见说明 1
存货	158,880,358.72	12.56	131,838,220.39	11.51	20.51	
流动资产合计	879,016,044.51	69.47	824,780,954.76	72.04	6.58	
固定资产	275,455,491.40	21.77	54,039,542.03	4.72	409.73	详见说明 2
在建工程	920,353.98	0.07	188,252,128.41	16.44	-99.51	详见说明 3
无形资产	56,796,104.65	4.49	57,098,669.46	4.99	-0.53	
商誉	34,150,011.97	2.70	1,917,905.54	0.17	1,680.59	详见说明 4
非流动资产合计	386,216,189.22	30.53	320,156,581.77	27.96	20.63	
资产总计	1,265,232,233.73	100	1,144,937,536.53	100	10.51	
短期借款	33,028,154.14	2.61	5,006,527.79	0.44	559.70	详见说明 5

1、应收账款增长 40.88%主要系本期收入增长以及非同一控制下企业合并收购全资子公司北京京唐德信轨道设备有限公司所致。

2、固定资产增加 409.73%主要系本期厂房及设备转固所致。

3、在建工程减少 99.51%主要系本期厂房转固所致。

4、商誉增加 1,680.59%系并入北京京唐产生。

5、短期借款增加 559.70%主要系本期银行借款增加所致。

6、其他应付款增长 12,354.57%，主要系期末限制性股权回购义务以及应付股权投资款增加所致

三、公司现金流量状况

项目	本期金额(元)	上年同期金额(元)	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-20,426,870.00	23,102,990.50	-188.42%
投资活动产生的现金流量净额	-82,317,954.53	-47,648,417.45	72.76%
筹资活动产生的现金流量净额	32,792,003.21	-42,462,266.64	-177.23%

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买商品及支付给职工的现金增多。投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：收购子公司支付款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到股权激励投资款及银行贷款增多。

江苏必得科技股份有限公司董事会

2024年4月29日