

北京交大思诺科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

北京交大思诺科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2024 年度合并口径财务决算的相关内容报告如下：

一、2024 年度主要财务数据

2024 年度主要财务数据及同比变动情况见表 1。

表 1. 主要财务数据表

单位：万元 币种：人民币

项目	2024 年度 /2024 年 12 月 31 日	2023 年度 /2023 年 12 月 31 日	同比变动（%）
营业收入	33,732.22	35,972.38	-6.23
营业利润	4,858.27	8,284.31	-41.36
利润总额	4,758.53	8,201.46	-41.98
归属于母公司股东的净利润	4,858.32	8,496.29	-42.82
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,227.90	7,221.67	-41.46
经营活动产生的现金流量净额	3,127.85	2,826.09	10.68
资产总额	143,845.05	142,802.47	0.73
负债总额	13,896.15	13,860.91	0.25
归属于母公司股东的所有者权益	129,825.01	128,878.69	0.73

说明：

营业利润同比下降 41.36%，利润总额同比下降 41.98%，主要系收入减少导致毛利下降、本期计提坏账较多。

二、2024 年度主要财务数据分析

（一）主要资产项目构成及变动情况

2024 年末主要资产项目构成及同比变动情况见表 2。

表 2. 主要资产项目构成及变动表

单位：万元 币种：人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度 (%)
货币资金	12,029.45	11,880.51	1.25
交易性金融资产	12,841.16	18,812.78	-31.74
应收票据	1,525.98	2,342.94	-34.87
应收账款	26,218.25	22,761.27	15.19
应收款项融资	2,264.44	7,126.68	-68.23
预付款项	76.17	42.56	78.95
其他应收款	181.34	253.10	-28.35
存货	18,207.78	15,756.27	15.56
合同资产	1,676.68	2,000.43	-16.18
其他流动资产	9,330.28	13,058.63	-28.55
流动资产合计	84,351.55	94,035.18	-10.30
长期股权投资	10,077.92	8,064.99	24.96
投资性房地产	336.33	418.95	-19.72
固定资产	16,813.66	17,636.25	-4.66
使用权资产	103.71	110.56	-6.20
无形资产	3,075.66	3,135.49	-1.91
长期待摊费用	730.59	776.77	-5.94
递延所得税资产	839.83	706.81	18.82
其他非流动资产	27,515.80	17,917.47	53.57
非流动资产合计	59,493.51	48,767.29	21.99
资产总计	143,845.05	142,802.47	0.73

说明：

- (1) 交易性金融资产同比下降 31.74%，主要系银行理财在本期到期。
- (2) 应收票据同比下降 34.87%，主要系期初持有票据在本期到期。
- (3) 应收款项融资同比下降 68.23%，主要系将票据贴现导致。
- (4) 其他非流动资产同比上升 53.57%，主要系增加了定期存款等。

(二) 主要负债项目构成及变动情况

2024 年末主要负债项目构成及同比变动情况见表 3。

表 3. 主要负债项目构成及变动情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度 (%)
应付票据	1,790.44	3,315.16	-45.99
应付账款	5,888.89	4,818.07	22.23
预收款项	154.97	157.09	-1.35
合同负债	831.81	351.54	136.62
应付职工薪酬	2,535.47	2,828.03	-10.35

应交税费	678.20	365.99	85.31
其他应付款	93.05	124.77	-25.42
一年内到期的非流动负债	45.91	83.14	-44.79
其他流动负债	107.28	45.44	136.11
流动负债合计	12,126.03	12,089.23	0.30
租赁负债	17.81	6.66	167.21
预计负债	575.71	523.87	9.90
递延收益	1,176.61	1,241.14	-5.20
非流动负债合计	1,770.13	1,771.67	-0.09
负 债 合 计	13,896.15	13,860.91	0.25

说明：

- (1) 应付票据同比减少 45.99%，主要系期初的应付票据在本期到期。
- (2) 合同负债同比增加 136.62%，主要系期末预收货款增加。
- (3) 应交税费同比上升 85.31%，主要系期末应交增值税较多。
- (4) 其他流动负债同比增加 136.11%，主要系期末的待转销项税额较多。

（三）所有者权益项目构成及变动情况

2024 年末公司所有者权益项目构成及同比变动情况见表 4。

表 4. 所有者权益项目构成及变动情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度 (%)
资本公积	66,186.84	66,186.84	-
未分配利润	50,598.16	49,651.84	1.91
归属于母公司股东权益合计	129,825.01	128,878.69	0.73
所有者权益合计	129,948.90	128,941.56	0.78

（四）主要利润项目增减变动情况

2024 年度公司主要利润项目增减变动情况见表 5。

表 5. 主要利润项目增减变动情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比变动 (%)
营业收入	33,732.22	35,972.38	-6.23
营业成本	10,820.80	11,343.97	-4.61
税金及附加	544.08	495.39	9.83
销售费用	2,579.31	2,452.70	5.16

管理费用	7,286.84	7,058.15	3.24
研发费用	11,156.31	10,894.81	2.40
财务费用	-63.82	-145.05	56.00
其他收益	1,877.98	2,129.22	-11.80
投资收益	2,040.65	2,476.81	-17.61
公允价值变动收益	645.73	178.91	260.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,096.29	-330.62	-231.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18.73	-35.39	47.07
资产处置收益	0.21	-7.02	103.04
营业外收入	1.26	17.24	-92.72
营业外支出	101.00	100.09	0.90
所得税费用	-115.81	-120.30	3.73

说明：

- （1）财务费用同比增加 56.00%，主要系本期利息收入较去年减少所致。
- （2）公允价值变动收益同比增加 260.93%，主要系本期交易性金融资产的公允价值变动。
- （3）信用减值损失同比增加 231.58%，主要系本期计提的坏账损失较多。

（五）主要现金流量项目增减变动情况

2024 年度公司主要现金流量项目增减变动情况见表 6。

表 6. 主要现金流量项目增减变动情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动（%）
经营活动现金流入	37,282.27	38,457.90	-3.06
经营活动现金流出	34,154.42	35,631.81	-4.15
经营活动产生的现金流量净额	3,127.85	2,826.09	10.68
投资活动现金流入	76,944.41	95,366.74	-19.32
投资活动现金流出	76,008.51	99,482.53	-23.60
投资活动产生的现金流量净额	935.90	-4,115.79	122.74
筹资活动现金流入	45.00	0.00	不适用
筹资活动现金流出	4,051.98	3,061.30	32.36
筹资活动产生的现金流量净额	-4,006.98	-3,061.30	-30.89
现金及现金等价物净增加额	56.77	-4,351.01	101.30

说明：

- （1）投资活动产生的现金流量净额较去年同期上涨 122.74%，主要系上年同期购建长期资产较多以及本期进行现金管理所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 30.89%，主要系本期分红金额相比同期较多。

三、2024 年度主要财务指标分析

2024 年度公司主要财务指标及同比变动情况见表 7。

表 7. 主要财务指标及同比变动情况表

项目名称	2024 年度	2023 年度	同比变动
基本每股收益（元/股）	0.56	0.98	减少 0.42 元/股
资产负债率（%）	9.66	9.71	减少 0.05 个百分点
流动比率（倍）	6.96	7.78	下降 0.82 倍
应收账款周转率（倍）	1.23	1.51	下降 0.28 倍
存货周转率（倍）	0.64	0.79	下降 0.15 倍
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	14.93	14.82	增加 0.11 元/股
加权平均净资产收益率（%）	3.76	6.73	下降 2.97 个百分点

说明：

加权平均净资产收益率同比下降 2.97%，主要系本期净利润下降。

北京交大思诺科技股份有限公司

董事会

2025 年 04 月 22 日