

2024年度财务决算报告

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已经完成了对公司 2024 年度财务报表的审计，并出具了中天运[2025]审字第 90027 号标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务数据与财务指标

2024 年，公司实现营业收入 44,015.80 万元，较去年同期下降 9.85%；实现归属于上市公司股东的净利润为-850.60 万元，去年同期为 522.42 万元；截至报告期末，公司总资产 89,951.40 万元，较期初下降 5.74%，归属于上市公司股东的净资产 70,792.32 万元，较期初下降 1.67%。其他主要财务指标如下：

项目	2024 年	2023 年	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	-0.0497	0.0305	-0.0802
稀释每股收益（元/股）	-0.0497	0.0305	-0.0802
加权平均净资产收益率	-1.19%	0.73%	-1.92%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	80,706,801.98	83,758,390.47	-3.64%
交易性金融资产	284,134.06	1,964,969.73	-85.54%
应收票据	27,307,753.54	29,617,407.10	-7.80%
应收账款	128,593,281.98	129,157,138.52	-0.44%
应收款项融资	82,034,302.33	92,011,272.18	-10.84%
预付款项	1,306,922.50	3,814,876.24	-65.74%
其他应收款	621,458.10	862,422.54	-27.94%
存货	106,073,761.31	120,000,481.70	-11.61%
一年内到期的非流动资产	24,656,041.20	15,999,497.27	54.11%
其他流动资产	8,752,141.71	7,442,799.42	17.59%
流动资产合计	460,336,598.71	484,629,255.17	-5.01%

长期应收款	-	24,656,041.19	-100.00%
长期股权投资	53,162,256.86	51,894,330.81	2.44%
其他权益工具投资	90,700,000.00	93,250,000.00	-2.73%
其他非流动金融资产	27,656,777.61	27,711,082.71	-0.20%
固定资产	101,452,725.89	113,391,323.69	-10.53%
在建工程	36,488,801.41	22,916,468.19	59.23%
使用权资产	2,477,218.41	2,664,055.81	-7.01%
无形资产	28,425,402.74	33,319,827.42	-14.69%
商誉	51,553,460.26	51,553,460.26	0.00%
长期待摊费用	20,187,841.75	24,103,046.18	-16.24%
递延所得税资产	25,699,968.48	22,365,798.01	14.91%
其他非流动资产	1,372,987.21	1,865,820.55	-26.41%
非流动资产合计	439,177,440.62	469,691,254.82	-6.50%
资产总计	899,514,039.33	954,320,509.99	-5.74%

1、交易性金融资产期末数较期初下降 85.54%，主要系期末持有银行理财下降所致；

2、预付账款期末数较期初下降 65.74%，主要系年末对供应商预付账款余额下降所致；

3、一年内到期的非流动资产期末较期初上升 54.11%，主要系一年内到期的长期应收款项上升所致；

4、长期应收款期末数较期初数下降 100%，主要系对手方归还业绩补偿款及股权退出款所致；

5、在建工程期末较期初上升 59.23%，主要系子公司奥联光能投资长期资产上升所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动幅度
短期借款	-	21,020,028.54	-100.00%
应付票据	45,039,150.81	51,496,887.18	-12.54%
应付账款	99,752,060.54	96,763,609.71	3.09%
合同负债	1,173,688.26	1,436,270.53	-18.28%
应付职工薪酬	10,945,157.96	13,571,560.79	-19.35%
应交税费	2,688,614.64	1,681,816.16	59.86%

其他应付款	5,492,012.80	8,830,405.43	-37.81%
一年内到期的非流动 负债	1,714,748.39	979,434.67	75.08%
其他流动负债	2,571,377.23	9,343,033.38	-72.48%
流动负债合计	169,376,810.63	205,123,046.39	-17.43%
租赁负债	792,484.44	1,530,086.47	-48.21%
预计负债	4,779,454.07	7,670,467.87	-37.69%
递延收益	2,619,283.81	5,071,677.18	-48.35%
递延所得税负债	4,696,412.26	5,530,650.71	-15.08%
非流动负债合计	12,887,634.58	19,802,882.23	-34.92%

- 1、短期借款期末数较期初数下降 100%，主要系期末短期借款余额为 0 所致；
- 2、应交税费期末数较期初数上升 59.86%，主要系期末应交增值税余额同比上升所致；
- 3、其他应付款期末数较期初数下降 37.81%，主要系期末非材料类采购的供应商余额减少所致；
- 4、一年以内到期的非流动负债期末数较期初数上升 75.08%，主要系子公司对外房屋租赁同比增加所致；
- 5、其他流动负债期末数较期初数下降 72.48%，主要系本期末已付出但未到期票据较期初减少所致；
- 6、租赁负债期末数较期初下降 48.21%，主要系本期末一年以上房租欠款较期初减少所致；
- 7、预计负债期末数较期初数下降 37.69%，主要系本报告期收入减少，同比计提的保证类质量费用减少所致；
- 8、递延收益期末数较期初数下降 48.35%，主要系相关受托开发收入达到收入确认条件所致。

（三）报告期损益情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
一、营业总收入	440,158,006.47	488,234,172.75	-9.85%
其中：营业收入	440,158,006.47	488,234,172.75	-9.85%
二、营业总成本	459,421,064.57	483,586,971.51	-5.00%
其中：营业成本	340,787,100.71	358,697,833.02	-4.99%
税金及附加	3,604,682.22	3,454,092.87	4.36%

销售费用	15,085,719.27	14,790,011.05	2.00%
管理费用	55,504,665.81	63,467,150.76	-12.55%
研发费用	44,088,360.01	42,531,655.67	3.66%
财务费用	350,536.55	646,228.14	-45.76%
其中：利息费用	388,353.64	785,311.60	-50.55%
利息收入	244,302.00	195,343.63	25.06%
加：其他收益	6,061,585.92	6,295,935.83	-3.72%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,584,293.36	2,912,019.93	23.09%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,315,443.30	1,376,093.23	-4.41%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-117,725.80	-628,710.86	81.28%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,065,194.76	-5,259,670.73	177.29%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,268,481.51	-6,337,815.22	-14.68%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	99,215.82	1,604.10	6085.14%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,838,975.55	1,630,564.29	-887.39%
加：营业外收入	1,586,294.34	655,957.25	141.83%
减：营业外支出	3,238,053.19	3,671,777.83	-11.81%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,490,734.40	-1,385,256.29	-946.07%
减：所得税费用	-3,044,128.20	-6,392,628.30	52.38%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,446,606.20	5,007,372.01	-328.60%

- 1、管理费用同比下降 12.55%，主要系管理人员职工薪酬的减少所致；
- 2、财务费用同比下降 45.76%，主要系本期银行借款同比减少所致；
- 3、投资收益同比上升 23.09%，主要系本期确认的股权退出款收益较往期增加所致；
- 4、公允价值变动收益同比上升 81.28%，主要系本期其他非流动金融资产的公允价值变动所致；
- 5、营业外收入同比上升 141.83%，主要系本期其他应付款核销下账所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
----	---------	---------	--------

经营活动现金流入小计	443,511,199.92	428,113,963.10	3.60%
经营活动现金流出小计	416,136,000.11	405,046,734.42	2.74%
经营活动产生的现金流量净额	27,375,199.81	23,067,228.68	18.68%
投资活动现金流入小计	38,648,067.36	48,365,343.27	-20.09%
投资活动现金流出小计	44,837,652.77	80,971,455.27	-44.63%
投资活动产生的现金流量净额	-6,189,585.41	-32,606,112.00	81.02%
筹资活动现金流入小计	12,200,000.00	22,500,000.00	-45.78%
筹资活动现金流出小计	33,456,577.79	26,041,621.33	28.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,256,577.79	-3,541,621.33	-500.19%
现金及现金等价物净上升额	-36,042.37	-13,041,567.38	99.72%

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期的变动：主要系报告期内票据贴现、兑付较上期增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期的变动：主要系本报告期固定资产、无形资产等长期资产购置金额较上期减少所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期的变动：主要系本报告期归还银行短期借款的金额较上期增加所致。

南京奥联汽车电子电器股份有限公司董事会

2025年4月22日