

成都唐源电气股份有限公司

2024 年度财务决算报告

成都唐源电气股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照《企业会计准则》的相关规定进行了财务核算。2024 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。为便于更全面、详细地了解公司 2024 年的财务状况和经营成果，现将 2024 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2024 年度主要会计数据和财务指标

项目	2024 年度	2023 年度	本年较上年 增减
营业收入（元）	639,787,065.75	639,429,333.94	0.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,875,895.94	107,881,056.26	-32.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,167,481.68	102,005,719.26	-35.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,172,402.31	104,337,135.12	-119.33%
基本每股收益（元/股）	0.5093	0.7614	-33.11%
稀释每股收益（元/股）	0.5091	0.7565	-32.70%
加权平均净资产收益率	7.22%	11.49%	-4.27%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末较上年末增减
资产总额（元）	1,625,971,630.87	1,486,440,290.45	9.39%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,035,471,448.72	985,078,198.92	5.12%

2024 年度，公司围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，公司实现营业收入 63,978.71 万元，较上年同期增长 0.06%；归属于上市公司股东的净利润 7,287.59 万元，较上年同期减少 32.45%；归属于上市公司股东的所有

者权益 103,547.14 万元，较上年同期增长 5.12%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 6,616.75 万元，较上年同期减少 35.13%。

二、2024 年度财务状况、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：人民币元

项目	2024 年末		2024 年初		期末较期初增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	209,136,631.16	12.86%	301,784,026.99	20.30%	-30.70%
交易性金融资产	2,347,249.73	0.14%	42,290,094.52	2.85%	-94.45%
应收票据	9,071,295.25	0.56%	11,583,381.99	0.78%	-21.69%
应收账款	607,449,695.62	37.36%	475,748,444.46	32.01%	27.68%
应收款项融资	14,305,793.93	0.88%	29,128,990.65	1.96%	-50.89%
预付款项	127,191,016.20	7.82%	101,280,868.06	6.81%	25.58%
其他应收款	8,146,399.03	0.50%	5,339,164.21	0.36%	52.58%
存货	204,159,853.29	12.56%	202,984,197.06	13.66%	0.58%
合同资产	37,048,341.31	2.28%	35,366,349.65	2.38%	4.76%
其他流动资产	3,667,959.39	0.23%	4,188,910.17	0.28%	-12.44%
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.06%	1,000,000.00	0.07%	0.00%
投资性房地产	3,539,895.04	0.22%	4,018,252.12	0.27%	-11.90%
固定资产	149,522,377.80	9.20%	141,625,502.42	9.53%	5.58%
在建工程	953,225.84	0.06%	0.00	0.00%	
使用权资产	7,435,721.14	0.46%	5,090,425.46	0.34%	46.07%
无形资产	7,805,457.20	0.48%	8,138,676.61	0.55%	-4.09%
长期待摊费用	1,343,095.76	0.08%	781,539.12	0.05%	71.85%
递延所得税资产	16,196,007.12	1.00%	15,185,841.96	1.02%	6.65%
其他非流动资产	215,651,616.06	13.26%	100,905,625.00	6.79%	113.72%
资产总计	1,625,971,630.87	100.00%	1,486,440,290.45	100.00%	9.39%

- 1、报告期末货币资金较期初减少 30.7%, 主要是报告期存入定期存款增加所致。
- 2、报告期末交易性金融资产较期初减少 94.45%, 主要是报告期赎回结构性存款所致。
- 3、报告期末应收款项融资较期初减少 50.89%, 主要是报告期银行承兑汇票到期托收、支付货款增加所致。
- 4、报告期末其他应收款较期初增加 52.58%, 主要是报告期支付保证金增加所致。
- 5、报告期末在建工程较期初增加 95.32 万元, 主要是报告期子公司增加固定资产投资所致。
- 6、报告期末使用权资产较期初增加 46.07%, 主要是报告期新增租赁房产所致。
- 7、报告期末长期待摊费用较期初增加 71.85%, 主要是报告期增加装修费用所致。
- 8、报告期末其他非流动资产较期初增加 113.72%, 主要是报告期长期大额存单及利息所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况:

单位: 人民币元

项目	2024 年末		2024 年初		期末较期初增减
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	
短期借款	41,582,400.18	7.57%	13,850,000.00	2.94%	200.23%
应付票据	195,786,493.69	35.64%	165,792,013.16	35.15%	18.09%
应付账款	165,790,327.84	30.18%	138,611,695.83	29.39%	19.61%
合同负债	59,585,003.56	10.85%	53,343,051.83	11.31%	11.70%
应付职工薪酬	9,048,215.01	1.65%	26,364,023.60	5.59%	-65.68%
应交税费	17,081,243.73	3.11%	10,393,851.84	2.20%	64.34%
其他应付款	4,787,784.18	0.87%	5,337,633.67	1.13%	-10.30%
一年内到期的非流动负债	3,913,758.15	0.71%	2,635,012.67	0.56%	48.53%
其他流动负债	2,434,986.97	0.44%	1,927,081.64	0.41%	26.36%

租赁负债	3,568,059.67	0.65%	2,554,527.54	0.54%	39.68%
递延收益	25,746,000.00	4.69%	30,400,000.00	6.45%	-15.31%
递延所得税负债	15,558,444.07	2.83%	18,156,754.11	3.85%	-14.31%
其他非流动负债	4,400,000.00	0.80%	2,256,400.00	0.48%	95.00%
负债合计	549,282,717.05	100.00%	471,622,045.89	100.00%	16.47%

1、报告期末短期借款较期初增加 200.23%，主要是报告期主要受已贴现未到期的票据影响所致。

2、报告期末应付职工薪酬较期初减少 65.68%，主要是报告期计提职工薪酬减少所致。

3、报告期末应交税费较期初增加 64.34%，主要是报告期末应交增值税增加所致。

4、报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加 48.53%，主要是报告期新增租赁房产，一年内到期的租赁负债增加所致。

5、报告期末租赁负债较期初增加 39.68%，主要是报告期新增租赁房产所致。

6、报告期末其他非流动负债较期初增加 95%，主要是报告期预计回购子公司少数股东的股权回购款增加所致。

（三）股东权益情况：

单位：人民币元

项目	2024 年末		2024 年初		期末较 期初增 减
	金额	占股东权益比例	金额	占股东权益比例	
股本	143,720,076.00	13.35%	109,369,397.00	10.78%	31.41%
资本公积	332,917,231.91	30.92%	357,468,822.81	35.22%	-6.87%
盈余公积	43,597,335.79	4.05%	42,291,032.77	4.17%	3.09%
未分配利润	515,236,805.02	47.85%	475,948,946.34	46.90%	8.25%
少数股东权益	41,217,465.10	3.83%	29,740,045.64	2.93%	38.59%
股东权益合计	1,076,688,913.82	100.00%	1,014,818,244.56	100.00%	6.10%

报告期末股东权益较期初增加 6.10%，无重大变化。其中股本较期初增加 31.41%，主要是报告期资本公积转增股本所致；少数股东权益较期初增加 38.59%，主要是报告期收到少数股东投资款所致，增强其核心竞争力与持续盈利能力。

（四）经营情况：

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
一、营业收入	639,787,065.75	639,429,333.94	0.06%
减：营业成本	409,537,610.76	380,051,863.37	7.76%
税金及附加	4,722,256.40	4,629,419.70	2.01%
销售费用	31,032,552.71	30,570,312.93	1.51%
管理费用	47,719,673.76	48,204,544.38	-1.01%
研发费用	73,809,393.97	74,917,399.71	-1.48%
财务费用	-2,093,493.49	-3,203,821.47	34.66%
加：其他收益	23,153,936.94	20,128,917.59	15.03%
投资收益	4,846,150.98	4,158,555.48	16.53%
公允价值变动收益	57,155.21	-277,122.61	120.62%
信用减值损失	-22,111,901.89	-11,267,056.51	96.25%
资产减值损失	-1,870,900.06	-1,388,926.13	34.70%
二、营业利润	79,133,512.82	115,613,983.14	-31.55%
加：营业外收入	2,000.00	6,194.69	-67.71%
减：营业外支出	-	218,152.26	-100.00%
三、利润总额	79,135,512.82	115,402,025.57	-31.43%
减：所得税费用	3,021,893.15	3,844,891.82	-21.40%
四、净利润	76,113,619.67	111,557,133.75	-31.77%
归属于母公司所有者的净利润	72,875,895.94	107,881,056.26	-32.45%

- 1、报告期财务费用同比增加 34.66%，主要是本报告期存款利息收入减少所致。
- 2、报告期公允价值变动收益同比增加 120.62%，主要是本报告期交易性金融资产将公允价值变动所致。
- 3、报告期信用减值损失同比增加 96.25%，主要是本报告期根据公司信用政

策计提的坏账准备增加所致。

4、报告期资产减值损失同比增加 34.7%,主要是本报告期计提存货跌价准备增加所致。

5、报告期营业外收入同比减少 67.71%,主要是本报告期收到研发物料处置收入减少所致。

6、报告期营业外支出同比减少 100%,主要是上年对外捐赠支出所致。

（五）报告期内现金流量变化情况：

单位：人民币元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	758,663,253.24	660,346,359.10	14.89%
经营活动现金流出小计	778,835,655.55	556,009,223.98	40.08%
经营活动产生的现金流量净额	-20,172,402.31	104,337,135.12	-119.33%
投资活动现金流入小计	70,476,406.82	371,232,930.48	-81.02%
投资活动现金流出小计	163,430,018.16	341,815,835.64	-52.19%
投资活动产生的现金流量净额	-92,953,611.34	29,417,094.84	-415.99%
筹资活动现金流入小计	60,632,375.71	25,814,515.56	134.88%
筹资活动现金流出小计	40,724,274.69	29,183,552.95	39.55%
筹资活动产生的现金流量净额	19,908,101.02	-3,369,037.39	690.91%
现金及现金等价物净增加额	-93,217,912.63	130,385,192.57	-171.49%

1、报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 119.33%,主要是本报告期采购支付现金规模有所增加，同时去年同期公司收到了 1 亿元的货币资金解除冻结款项，导致经营活动现金流量净额出现下降。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少 415.99%,主要是本报告期固定资产购建增加以及收回的理财资金减少所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增长 690.91%，主要系本报告期内收到的股东投资款项和借款增加所致。

成都唐源电气股份有限公司
2025 年 4 月 22 日