

中辰电缆股份有限公司

2024 年度财务决算报告

中辰电缆股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。信永中和认为：公司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 日合并及母公司的财务状况以及 2024 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2024 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、经营成果情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例
一、营业收入	3,089,873,737.7	2,799,223,407.59	10.38%
二、营业成本	2,686,578,764.22	2,392,625,606.84	12.29%
税金及附加	10,911,587.26	8,731,938.22	24.96%
销售费用	110,574,335.86	115,208,054.26	-4.02%
管理费用	58,352,525.16	50,030,351.34	16.63%
研发费用	104,693,638.25	99,062,378.1	5.68%
财务费用	79,250,866.51	71,578,934.38	10.72%
加：其他收益	17,028,702.64	16,692,684.42	2.01%
投资收益	16,370,559.78	28,140,365.42	-41.83%
公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	-111,506.43	690.67	-16,244.68%
信用减值损失（损 失以“-”号填列）	-32,013,420.19	-30,614,873.63	4.57%
资产减值损失（损 失以“-”号填列）	-4,920,498.71	-1,770,375.21	177.94%
资产处置收益	-1,810,007.98	1,332,965.52	-235.79%
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	34,055,849.55	75,767,601.64	-55.05%
加：营业外收入	2,629,570.42	3,456,888.47	-23.93%
减：营业外支出	726,966.27	140,658.10	416.83%
四、利润总额	35,958,453.70	79,083,832.01	-54.53%

所得税费用	713,104.36	5,352,292.31	-86.68%
五、净利润	35,245,349.34	73,731,539.70	-52.20%
六、归属于母公司股东的净利润	38,121,440.92	66,353,009.65	-42.55%

2024 年实现营业收入 3,089,873,737.7 元，同比增长 10.38%，营业利润 34,055,849.55 元，同比减少 55.05%，利润总额 35,958,453.70 元，同比减少 54.53%，实现归属于母公司股东的净利润 38,121,440.92 元，同比减少 42.55%。其他变动超过 30% 的项目的说明如下：

(1) 投资收益较上年减少 41.83%，主要系本年度结构性存款利息收入和无效套期损益同比下降。

(2) 公允价值变动收益较上年减少 16,244.68%，主要系套期工具浮动盈亏中无效套期部分变动收窄。

(3) 资产减值损失较上年增加 177.94%，主要系存货跌价准备有所增加。

(4) 资产处置收益较上年减少 235.79%，主要系处置固定资产亏损。

(5) 营业外支出较上年增加 416.83%，主要系本年度捐赠费用与支付滞纳金费用。

二、主要资产状况

单位：元

项目	2024-12-31	2023-12-31	变动比例
货币资金	778,605,696.52	835,007,986.81	-6.75%
交易性金融资产	59,033,924.75	106,952,105.50	-44.80%
应收票据	16,280,841.27	14,677,347.58	10.92%
应收账款	1,514,968,880.69	1,294,996,498.68	16.99%
应收款项融资	41,834,643.97	48,608,749.21	-13.94%
预付款项	5,061,802.76	11,954,331.52	-57.66%
其他应收款	25,267,748.97	11,044,108.05	128.79%
存货	932,291,155.95	866,985,975.31	7.53%
合同资产	142,959,168.4	140,565,082.50	1.70%
其他流动资产	7,165,624.57	13,854,861.41	-48.28%
流动资产合计	3,523,469,487.35	3,344,647,046.57	5.35%
其他权益工具投资	3,449,587.76	3,180,110.73	8.47%

固定资产	521,652,043.63	359,770,964.47	45.00%
在建工程	48,722,159.35	68,279,153.12	-28.64%
使用权资产	247,477.22	376,595.78	-34.29%
无形资产	103,378,664.16	85,849,363.24	20.42%
长期待摊费用	4,390,686.47	7,285,042.70	-39.73%
递延所得税资产	30,304,934.33	37,158,239.55	-18.44%
其他非流动资产	44,793,060.72	33,289,425.49	34.56%
非流动资产合计	756,938,613.64	595,188,895.08	27.18%
资产总计	4,280,408,101.49	3,939,835,941.65	8.64%

2024 年末，公司资产总额为 4,280,408,101.49 元，较上年末增长 8.64%，其中：流动资产 3,523,469,487.35 元，较上年末增长 5.35%，非流动资产 756,938,613.64 元，较上年末增长 27.18%。变动超过 30%的主要项目的说明如下：

- (1) 交易性金融资产较上年减少 44.80%，主要系结构性存款到期后未购买。
- (2) 预付款项较上年减少 57.66%，主要系本年度货款结算模式调整。
- (3) 其他应收款较上年增加 128.79%，主要系处置固定资产产生的应收债权。
- (4) 其他流动资产较上年减少 48.28%，主要系本期待抵扣进项税减少。
- (5) 固定资产较上年增加 45%，主要系本期部分在建工程转固。
- (6) 使用权资产较上年减少 34.29%，主要系租赁资产折旧。
- (7) 长期待摊费用较上年减少 39.73%，主要系列报项目重分类。
- (8) 其他非流动资产较上年增加 34.56%，主要系预付设备款增加。

三、主要负债状况

单位：元

项目	2024-12-31	2023-12-31	变动比例
短期借款	1,110,987,990.56	1,192,821,632.64	-6.86%
交易性金融负债	8,437,545.00	2,963,475.00	184.72%
应付票据	269,530,579.00	205,790,000.00	30.97%
应付账款	497,673,334.11	317,544,814.61	56.73%
合同负债	36,904,033.13	30,765,247.11	19.95%
应付职工薪酬	15,044,508.83	14,155,673.51	6.28%
应交税费	17,597,052.88	11,615,839.16	51.49%
其他应付款	4,989,910.74	6,358,051.09	-21.52%

一年内到期的非流动负债	5,657,821.25	15,412,464.32	-63.29%
其他流动负债	4,839,609.32	3,989,993.13	21.29%
流动负债合计	1,971,662,384.82	1,801,417,190.57	9.45%
长期借款	40,490,000.00	5,609,000.00	621.88%
应付债券	449,886,908.21	465,278,166.36	-3.31%
租赁负债	229,973.32	72,220.80	218.43%
长期应付款	107,439,963.3		不适用
递延收益	13,221,390.35	12,246,265.07	7.96%
非流动负债合计	611,268,235.18	483,205,652.23	26.50%
负债合计	2,582,930,620.00	2,284,622,842.80	13.06%

2024 年末，公司负债总额为 2,582,930,620.00 元，较上年末增长 13.06%，其中：流动负债为 1,971,662,384.82 元，较上年末增长 9.45%，非流动负债为 611,268,235.18 元，较上年末增长 26.50%。变动超过 30%的主要项目的说明如下：

(1) 交易性金融负债较上年增长 184.72%，主要系报告期内未行权的期权权利金增加。

(2) 应付票据较上年增加 30.97%，主要系公司业务增长采购需求量增加。

(3) 应付账款较上年增加 56.73%，主要系应付材料款及外购线款余额的增长。

(4) 应交税费较上年增加 51.49%，主要系应交增值税本年较同期增加。

(5) 一年内到期的非流动负债减少 63.29%，主要系部分租赁到期结转。

(6) 长期借款较上年增加 621.88%，主要系借款增加。

(7) 租赁负债较上年增加 218.43%，主要系租赁资产增加。

四、所有者权益状况

单位：元

项目	2024-12-31	2023-12-31	变动比例
股本	466,061,392.00	458,508,680.00	1.65%
其他权益工具	106,381,081.65	138,557,224.09	-23.22%
资本公积	524,716,442.37	478,304,828.73	9.70%
其他综合收益	-302,726.73	-450,939.10	-32.87%

盈余公积	64,964,829.03	59,455,901.66	9.27%
未分配利润	500,514,312.35	486,240,425.74	2.94%
归属于母公司股东权益合计	1,662,335,330.67	1,620,616,121.12	2.57%
少数股东权益	35,142,150.82	34,596,977.73	1.58%
股东权益合计	1,697,477,481.49	1,655,213,098.85	2.55%

五、现金流量分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	88,547,202.51	-46,713,454.25	289.55%
投资活动产生的现金流量净额	-48,469,751.5	-103,216,708.07	53.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,801,729.19	160,103,361.32	-161.09%
现金及现金等价物净增加额	-57,724,278.18	10,173,199.00	-667.42%

报告期内，现金及现金等价物净额为-57,724,278.18 元，较上年同期减少 667.42%，主要系偿还债务较上年同期增加。

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 289.55%，主要系报告期销售回款较上年同期增加，同时公司通过开具债权凭证支付材料款等，导致现金流较上年增加。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加 53.04%，主要系 IPO 募投项目的结项，以及收回投资结构性存款理财，投资活动现金流出净额有所下降。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 161.09%，主要系本年偿还债务支付的现金增加及公司重视对投资者的合理投资回报，现金分红金额增加。

六、主要财务指标

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例
基本每股收益(元/股)	0.08	0.14	-42.86%
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.14	-42.86%
加权平均净资产收益率	2.33%	4.18%	-1.85%

(%)			
资产负债率(%)	60.34%	57.99%	2.35%
应收账款周转率 (次/年)	2.00	2.10	-4.76%

中辰电缆股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 25 日