

中原内配集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

公司 2024 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。2024 年度合并财务报表反映的主要财务数据具体如下：

一、公司 2024 年度财务报表合并范围

本期纳入公司合并财务报表范围的子公司共 24 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中内凯思汽车新动力系统有限公司	全资子公司	二级	100	100
中原内配集团（美国）有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
IncodeI Holding LLC	全资子公司	三级	100	100
ZYNP Asset Management LLC	全资子公司	三级	100	100
中原内配（欧洲）有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）	全资子公司	二级	100	100
中原内配香港控股有限公司	全资子公司	二级	100	100
飞德利特汽车零部件（泰国）有限公司	全资子公司	三级	100	100
河南省中原华工激光工程有限公司	全资子公司	二级	100	100
中原内配（上海）电子科技有限公司	控股子公司	二级	71.3	80.23
南京飞燕活塞环股份有限公司	控股子公司	二级	53.38	53.38
南京理研动力系统零部件有限公司	控股子公司	三级	60	60
中原内配集团安徽有限责任公司	控股子公司	二级	83	83
中原内配集团鼎锐科技有限公司	控股子公司	二级	67.62	67.62
河南中原智信科技股份有限公司	控股子公司	二级	74.27	81.89
中原内配集团智能装备有限公司	控股子公司	二级	75.33	75.33
中原内配集团轴瓦股份有限公司	控股子公司	二级	84.67	84.67
中原内配明达氢能源有限公司	控股子公司	二级	70	70
焦作同声氢能科技有限公司	控股子公司	二级	90	90
开封同声氢能科技有限公司	控股子公司	三级	100	100
北京豫舟同达氢能科技有限公司	控股子公司	二级	60	60
河南恒久制动系统有限公司	控股子公司	二级	62.86	62.86
驻马店恒久新型耐磨材料有限公司	控股子公司	三级	51	51
南通海内股权投资合伙企业（有限合伙）	控股子公司	二级	50.9	50.9

报告期内，公司新增两家全资子公司，分别是中原内配香港控股有限公司，飞德利特汽车零部件（泰国）有限公司，减少一家控股子公司，即中惠教育科技(河南)有限公司。

二、公司总体经营状况

报告期内，公司实现营业收入 331,013.87 万元，较 2023 年度的 286,427.96 万元同比增幅 15.57%；营业成本 245,812.98 万元，较 2023 年度的 211,174.18 万元同比上升 16.40%；实现利润总额 27,929.86 万元，较 2023 年度的 35,493.19 万元同比降幅 21.31%；实现归属于母公司所有者的净利润 20,390.72 万元，较 2023 年度的 31,069.78 万元同比降幅 34.37%。

三、报告期末资产、负债情况分析

(一)报告期末资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减金额	增减比例
流动资产	264,486.05	245,857.03	18,629.02	7.58%
非流动资产	316,373.84	324,529.36	-8,155.52	-2.51%
资产总计	580,859.88	570,386.39	10,473.49	1.84%

报告期末，资产总额较上年期末上升 1.84%，主要系本期存货较上期增加所致。

1、报告期末主要流动资产变动情况

单位：人民币万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减金额	增减比例
货币资金	38,379.98	30,207.71	8,172.28	27.05%
交易性金融资产	13,385.06	22,159.26	-8,774.20	-39.60%
应收票据	15,323.83	13,059.22	2,264.62	17.34%
应收账款	77,918.15	76,339.29	1,578.86	2.07%
应收款项融资	28,693.03	25,168.59	3,524.44	14.00%
预付款项	2,913.11	3,737.18	-824.07	-22.05%
其他应收款	678.71	1,136.68	-457.97	-40.29%

存货	86,098.67	72,432.21	13,666.46	18.87%
其他流动资产	1,095.49	1,616.88	-521.39	-32.25%
流动资产合计	264,486.05	245,857.03	18,629.02	7.58%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

交易性金融资产较上年减少 39.60%，主要系理财产品到期赎回所致。

其他应收款较上年减少 40.29%，主要系本期恒久制动及耐磨公司收回投标保证金、融资租赁保证金等所致。

其他流动资产较上年减少 32.25%，主要系留抵的企业所得税减少所致。

2、报告期末非流动资产构成

单位：人民币万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减金额	增减比例
长期股权投资	43,319.42	38,909.28	4,410.15	11.33%
其他权益工具投资	13,634.23	14,163.16	-528.92	-3.73%
投资性房地产	4,355.07	4,414.14	-59.07	-1.34%
固定资产	165,985.05	173,754.75	-7,769.70	-4.47%
在建工程	2,244.11	6,606.19	-4,362.08	-66.03%
使用权资产	526.82	574.01	-47.19	-8.22%
无形资产	17,717.19	15,560.95	2,156.24	13.86%
商誉	49,661.74	60,893.87	-11,232.13	-18.45%
长期待摊费用	1,491.38	1,418.59	72.79	5.13%
递延所得税资产	5,912.72	5,578.91	333.81	5.98%
其他非流动资产	11,526.09	2,655.50	8,870.59	334.05%
非流动资产合计	316,373.84	324,529.36	-8,155.52	-2.51%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

(1) 在建工程较上年期末减少 66.03%，主要系本期待安装设备减少所致；

(2) 其他非流动资产较上年期末增加 334.05%，主要系本期飞德利特汽车零部件（泰国）有限公司预付工程设备款、土地款所致。

(二)报告期末负债构成分析

1、报告期末负债构成及占负债总额比例

单位：人民币万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减金额	增减比例
流动负债	122,032.60	163,966.99	-41,934.38	-25.57%
非流动负债	67,837.16	31,791.01	36,046.14	113.38%
负债合计	189,869.76	195,758.00	-5,888.24	-3.01%

2、主要负债科目分析

单位：人民币万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减金额	增减比例
短期借款	46,789.84	68,625.50	-21,835.67	-31.82%
应付票据	1,638.84	10,243.83	-8,604.99	-84.00%
应付账款	48,715.54	45,941.61	2,773.93	6.04%
合同负债	3,422.18	4,370.30	-948.12	-21.69%
应付职工薪酬	8,905.81	7,709.11	1,196.70	15.52%
应交税费	3,217.88	1,792.02	1,425.86	79.57%
其他应付款	3,030.31	3,579.68	-549.38	-15.35%
一年内到期的非流动负债	5,934.45	21,212.86	-15,278.41	-72.02%
其他流动负债	377.75	492.08	-114.33	-23.23%
长期借款	41,300.00	6,507.19	34,792.81	534.68%
租赁负债	269.14	167.20	101.94	60.97%
长期应付款	1,499.59	2,077.45	-577.86	-27.82%
预计负债	1,917.99	566.81	1,351.18	238.38%
递延收益	19,828.09	19,340.20	487.89	2.52%
递延所得税负债	3,022.34	3,132.17	-109.83	-3.51%
合计	189,869.76	195,758.00	-5,888.24	-3.01%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

- (1) 短期借款较上年期末减少 31.82%，主要系本期股份公司归还短期借款所致；
- (2) 应付票据较上年期末减少 84%，主要系本期股份公司开具的银行承兑汇票、信用证减少所致。

（3）应交税费较上年期末增加 79.57%，主要系本期恒久公司利润增加，应交税费增加所致。

（4）一年内到期的非流动负债较上年期末减少 72.02%，主要系母公司及美国子公司偿还到期的长期借款所致；

（5）长期借款较上年期末增加 534.68%，主要系本期母公司及子公司中内凯思新增长期借款所致；

（6）租赁负债较上年期末增加 60.97%，主要系一年内到期的租赁负债重分类减少所致；

（7）预计负债：本期新增预计负债 1,351.18 万元，主要系本期母公司、上海公司、恒久制动公司预提质量保证金所致；

(三)报告期末股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减金额	增减比例
股本	58,840.96	58,840.96	0.00	0.00%
资本公积	56,727.59	57,230.63	-503.04	-0.88%
减：库存股	0.00	0.00	0.00	
其他综合收益	3,313.53	2,554.19	759.33	29.73%
盈余公积	24,929.16	22,694.25	2,234.91	9.85%
未分配利润	204,022.14	193,515.66	10,506.48	5.43%
归属于母公司股东权益合计	347,833.39	334,835.71	12,997.68	3.88%
少数股东权益	43,156.73	39,792.68	3,364.05	8.45%
股东权益合计	390,990.12	374,628.38	16,361.74	4.37%

其中，2024 年 9 月，本公司的子公司中原内配集团安徽有限责任公司少数股东以每股 2.84 元的价格对安徽公司增资 323.00 万元人民币，公司放弃增资优先认购权。本次增资完成后，公司持有安徽公司的股权比例由 87%下降至 83.00%，资本公积减少 5,030,387.78 元。

二、公司四项费用情况分析

单位：人民币万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减金额	增减比例
销售费用	7,501.88	6,347.06	1,154.82	18.19%
管理费用	22,601.21	20,492.90	2,108.31	10.29%
研发费用	15,984.54	13,689.93	2294.60	16.76%
财务费用	2,028.76	2,837.80	-809.04	-28.51%

报告期内，公司销售费用较上年度增加 18.19%，主要系恒久制动及耐磨公司自 2023 年 11 月纳入范围，销售费用较上期同期增加所致。财务费用较上年减少 28.51%，主要系本期利息支出减少、汇兑收益增加所致；

三、公司现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	11,562.35	26,233.89	-14,671.54	-55.93%
投资活动产生的现金流量净额	-6,658.37	-18,473.82	11,815.46	63.96%
筹资活动产生的现金流量净额	5,723.36	-21,711.16	27,434.52	126.36%
期末现金及现金等价物余额	38,347.86	27,506.77	10,841.09	39.41%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上年度下降 55.93%，主要系：①子公司恒久制动销售回款方式以银行承兑汇票回款为主，根据现金需求及资金成本状况，对应收票据贴现进行管理，导致经营性现金流入减少，同时增加其他筹资活动现金流入；②同时为抢占市场，公司增加了产成品库存。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比上年度增加 63.96%,主要系上年度支付收购恒久制动及耐磨公司款项所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比上年度增加 126.36%,主要系①子公司恒久制动根据资金需求及资金成本状况，对应收票据贴现进行管理，导致其他筹资活动现金流入增加；②子公司恒久制动因业务增长，银行贷款增加。

四、偿债能力分析

指标	2024 年度	2023 年度	增减
流动比率	2.17	1.50	0.67
速动比率	1.45	1.05	0.40
资产负债率（母公司）	20.40%	24.02%	-3.61%

报告期末，流动比率、速动比率、母公司资产负债率较上年同期变动幅度较小，公司各项主要偿债能力指标与所处行业及公司业务特点相符，偿债风险较小。

五、运营能力分析

指标	2024 年度	2023 年度	增减
应收账款周转率（次/年）	4.24	3.75	0.49
存货周转率（次/年）	2.85	2.89	-0.04
总资产周转率（次/年）	0.56	0.50	0.06

六、盈利能力指标

指标	2024 年度	2023 年度	同比增减
综合毛利率	25.74%	26.27%	-0.53%
销售净利率	7.09%	11.36%	-4.28%
每股收益（元）	0.35	0.53	-33.96%
净资产收益率	5.98%	9.67%	-3.69%

该议案尚需提交 2024 年度股东大会审议。

中原内配集团股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十四日