

# 北京辰安科技股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

北京辰安科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，具体财务决算情况如下：

### 一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2024 年		2023 年	
	金额	变动幅度	金额	变动幅度
营业收入	140,105.94	-37.92%	225,682.47	-5.92%
净利润	-33,654.96	-405.27%	11,024.70	17.49%
归属于上市公司股东的净利润	-32,212.72	-504.47%	7,964.17	1,056.54%
资产总额	423,456.36	-0.77%	426,761.18	-4.21%
归属于上市公司股东的净资产	119,545.79	-21.23%	151,772.27	6.13%
经营活动产生的现金流量净额	-17,971.94	70.50%	-60,931.52	-182.26%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	5.14	-21.17%	6.52	6.02%
基本每股收益(元/股)	-1.38	-505.88%	0.34	1,033.33%

#### 经营情况分析：

1、2024 年公司营业收入为 140,105.94 万元，同比下降 37.92%，净利润为-33,654.96 万元，同比下降 405.27%；归属于母公司的净利润为-32,212.72 万元，同比下降 504.47%。

2024 年，公司紧抓万亿国债、超长期特别国债、国务院《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》、住建部《关于推进城市基础设施生命线安全工程的指导意见》《推进建筑和市政基础设施设备更新工作实施方案》、财政部及住建部《关于开展城市更新示范工作的通知》以及燃气管道“带病运行”专项治理等防灾减灾救灾能力提升和城市更新相关政策机遇，积极开拓市场，推进产品技术创新，优化治理与管理能力，全年签约合同额同比增长近 40%，经营活动产生的现金流量净额同比显著改善。

受 2024 年初存量合同不足、部分项目落单延迟及市场环境等因素的影响，公

司营业收入和毛利率有所下降，导致公司净利润同比下降。

2、2024 年公司经营活动产生的现金流量净额为-17,971.94 万元，同比上升 70.50%，主要系公司本年度提质增效所致。

## 二、财务状况分析

### 1、资产情况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	变动幅度
货币资金	664,272,604.75	749,477,809.09	-11.37%
交易性金融资产	342,823.13	342,823.13	0.00%
应收票据	21,298,049.14	18,746,212.85	13.61%
应收账款	1,883,381,059.64	2,132,060,012.23	-11.66%
应收款项融资	10,754,771.70	1,990,000.00	440.44%
预付款项	25,531,574.88	41,141,574.09	-37.94%
其他应收款	43,266,206.33	59,341,742.83	-27.09%
存货	386,441,969.73	314,875,438.90	22.73%
合同资产	362,797,654.56	184,774,720.86	96.35%
一年内到期的非流动资产	12,093,378.20	12,168,925.03	-0.62%
其他流动资产	53,158,974.23	35,997,623.01	47.67%
长期应收款	21,835,847.64	23,781,439.52	-8.18%
长期股权投资	61,536,632.70	71,752,339.12	-14.24%
投资性房地产	5,249,587.04	5,432,388.08	-3.37%
固定资产	134,451,157.84	143,346,506.33	-6.21%
使用权资产	12,543,938.05	17,571,394.65	-28.61%
无形资产	72,485,553.69	85,846,433.00	-15.56%
开发支出	0.00	5,110,374.28	-100.00%
商誉	89,199,266.18	89,199,266.18	0.00%
长期待摊费用	12,231,006.38	10,446,711.75	17.08%
递延所得税资产	207,842,874.22	193,044,036.18	7.67%
其他非流动资产	153,848,689.70	71,164,005.02	116.19%

主要变动指标分析：

#### (1) 应收款项融资

应收款项融资期末余额为 1,075.48 万元，较上年末增加 440.44%，主要系本年收到信用等级高的银行承兑汇票增加所致。

#### (2) 预付款项

预付款项期末余额为 2,553.16 万元，较上年末减少 37.94%，主要系公司优化采购管理所致。

### (3) 合同资产

合同资产期末余额为 36,279.77 万元，较上年末增加 96.35%，主要由于本年度已完工验收但尚未达到合同约定收款节点的项目增加所致。

### (4) 其他流动资产

其他流动资产期末余额为 5,315.90 万元，较上年末增加 47.67%，主要系本年度留抵税额和预交税金增加所致。

### (5) 使用权资产

使用权资产期末余额 1,254.39 万元，较上年末减少 28.61%，主要系本年度办公用房租赁期减少所致。

### (6) 开发支出

开发支出期末余额为 0.00 万元，较上年末减少 100.00%，主要系资本化研发项目结项所致。

### (7) 其他非流动资产

其他非流动资产期末余额 15,384.87 万元，较上年末增加 116.19%，主要系已完工验收但尚未达到合同约定收款节点的项目增加所致。

### (8) 其他应收款

其他应收款期末余额 4,326.62 万元，较上年末减少 27.09%，主要系押金和保证金等减少所致。

### (9) 存货

存货期末余额 38,644.20 万元，较上年末增加 22.73%，主要系库存商品和合同履行成本增加所致。

## 2、负债情况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	变动幅度
短期借款	679,018,759.87	683,184,787.79	-0.61%
应付票据	90,119,477.47	107,829,575.49	-16.42%
应付账款	1,502,914,217.06	1,264,546,117.29	18.85%
合同负债	168,480,195.11	138,981,043.98	21.23%
应付职工薪酬	42,102,957.59	55,685,520.06	-24.39%
应交税费	37,838,112.41	76,664,329.35	-50.64%
其他应付款	32,666,429.01	26,259,315.13	24.40%
一年内到期的非流动负债	49,221,078.88	8,522,867.73	477.52%

其他流动负债	12,788,568.15	12,465,342.61	2.59%
长期借款	99,458,858.33	0.00	100%
租赁负债	5,280,371.66	9,828,357.26	-46.27%
预计负债	31,721,849.73	52,239,104.82	-39.28%
递延收益	16,413,965.75	18,293,962.65	-10.28%
递延所得税负债	2,164,427.54	5,710,244.03	-62.10%

#### 主要变动指标分析：

##### (1) 合同负债

合同负债期末余额为16,848.02万元，较上年末增加21.23%，主要系收到合同预收款增加所致。

##### (2) 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额为4,210.30万元，较上年末减少24.39%，主要系职工短期薪酬已计提未发放减少所致。

##### (3) 应交税费

应交税费期末余额为3,783.81万元，较上年末减少50.64%，主要由于2024年12月收入、利润减少，对应的应交税费减少所致。

##### (4) 其他应付款

其他应付款期末余额为3,266.64万元，较上年末增加24.40%，主要系下属子公司应付少数股东股利增加所致。

##### (5) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债期末余额为4,922.11万元，较上年末增加477.52%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

##### (6) 租赁负债

租赁负债期末余额为528.04万元，较上年末减少46.27%，主要系公司对外租赁房屋/场地租赁期减少所致。

##### (7) 预计负债

预计负债期末余额为3,172.18万元，较上年同比减少39.28%，主要系预计产品质量保证金减少所致。

##### (8) 递延所得税负债

递延所得税负债期末余额为216.44万元，较上年同比减少62.10%，主要系本年度经营租赁使用权资产减少所致。

### 3、所有者权益情况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	变动幅度
股本	232,637,638.00	232,637,638.00	0.00%
资本公积	786,961,400.91	786,687,302.59	0.03%
其他综合收益	-165,008.22	246,672.81	-166.89%
盈余公积	31,938,684.63	31,938,684.63	0.00%
未分配利润	144,085,186.17	466,212,432.81	-69.09%
归属于母公司所有者权益合计	1,195,457,901.49	1,517,722,730.84	-21.23%
少数股东权益	268,916,449.68	289,678,477.10	-7.17%

主要变动指标分析：

(1) 其他综合收益

其他综合收益期末余额为-16.50万元，较上年末减少166.89%，主要系外币财务报表折算差异所致。

(2) 未分配利润

未分配利润期末余额为14,408.52万元，同比减少69.09%，主要系本年度公司亏损所致。

### 三、经营成果分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
营业收入	1,401,059,378.93	2,256,824,745.15	-37.92%
营业成本	1,029,156,021.71	1,391,335,512.28	-26.03%
税金及附加	10,919,140.62	14,199,806.03	-23.10%
销售费用	194,241,449.57	222,997,126.03	-12.90%
管理费用	238,490,504.36	234,746,203.19	1.60%
研发费用	137,530,230.47	142,794,887.63	-3.69%
财务费用	36,406,515.69	27,282,329.17	33.44%
其他收益	32,092,026.58	57,053,118.88	-43.75%
投资收益	-13,438,094.21	-2,065,597.52	-550.57%
信用减值损失	-64,037,227.69	-115,441,729.33	-44.53%
资产减值损失	-53,221,680.82	-26,891,569.47	97.91%

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
资产处置收益	-803,116.26	-517,174.34	-55.29%
营业外收入	1,803.64	661,173.48	-99.73%
营业外支出	1,003,609.24	1,725,307.96	-41.83%
所得税费用	-9,544,784.20	24,294,812.11	-139.29%
净利润	-336,549,597.29	110,246,982.45	-405.27%
归属于母公司所有者的净利润	-322,127,246.64	79,641,695.79	-504.47%

主要变动指标分析：

(1) 营业收入

营业收入为 140,105.94 万元，较上一年度减少 37.92%，主要系本年度验收的项目减少所致。

(2) 营业成本

营业成本为 102,915.60 万元，较上一年度减少 26.03%，主要系本年度收入减少，营业成本同步减少所致。

(3) 销售费用

销售费用为 19,424.14 万元，较上一年度减少 12.90%，主要系本年度降本增效所致。

(4) 税金及附加

税金及附加为 1,091.91 万元，较上一年度减少 23.10%，主要系本年度应交增值税减少，计提的附加税也相应减少所致。

(5) 财务费用

财务费用为 3,640.65 万元，较上一年度增加 33.44%，主要系本年度利息收入减少所致。

(6) 其他收益

其他收益为 3,209.20 万元，较上一年度减少 43.75%，主要系本年度软件产品退税减少所致。

(7) 投资收益

投资收益为-1,343.81 万元，较上一年度减少 550.57%，主要系本年度参股公司亏损增大所致。

(8) 信用减值损失

信用减值损失为-6,403.72 万元，较上一年度减少 44.53%，主要系本年度计提应收账款坏账准备减少所致。

(9) 资产减值损失

资产减值损失为-5,322.17 万元，较上一年度增加 97.91%，主要系本年度计提的存货跌价准备增加所致。

(10) 资产处置收益

资产处置收益为-80.31 万元，较上一年度减少 55.29%，主要系本年度处置固定资产产生的损失增加所致。

(11) 营业外收入

营业外收入为 0.18 万元，较上一年度减少 99.73%，主要系本年度与日常经营无关的营业外收入减少所致。

(12) 营业外支出

营业外支出为 100.36 万元，较上一年度减少 41.83%，主要系本年度与日常经营无关的营业外支出减少所致。

(13) 所得税费用

所得税费用为-954.48 万元，较上一年度减少 139.29%，主要系公司本年度亏损，所得税计提较上年度减少所致。

#### 四、现金流量情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-179,719,362.25	-609,315,181.66	70.50%
投资活动产生的现金流量净额	-18,248,686.42	-2,230,192.27	-718.26%
筹资活动产生的现金流量净额	111,351,392.58	131,679,113.50	-15.44%
现金及现金等价物净增加额	-88,746,932.22	-470,647,625.65	81.14%

##### 主要变动指标分析：

(1) 公司的经营活动产生的现金流量净额较上一年度增加 70.50%，主要系本年度提质增效所致。

(2) 公司的投资活动产生的现金流量净额较上一年度减少 718.26%，主要系本年度结构性存款变动所致。

(3) 公司的筹资活动产生的现金流量净额较上一年度减少 15.44%，主要系本年度偿还借款较上年增加所致。

北京辰安科技股份有限公司

2025 年 4 月 28 日