

苏交科集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，对公司2024年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

一、2024年度主要财务数据

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业总收入	472,884.34	527,780.62	-10.40%
营业利润	28,715.92	36,570.84	-21.48%
利润总额	27,505.75	35,467.44	-22.45%
归属于上市公司股东的净利润	22,437.90	32,959.41	-31.92%
经营活动产生的现金流量净额	26,132.88	30,713.53	-14.91%
总资产	1,606,310.57	1,591,799.27	0.91%
归属于上市公司股东的所有者权益	840,660.62	835,539.33	0.61%
股本	126,282.78	126,282.78	0.00%

二、2024年度主要财务指标

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.1777	0.2610	-31.92%
稀释每股收益（元/股）	0.1777	0.2610	-31.92%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1415	0.2152	-34.25%
加权平均净资产收益率（%）	2.68%	3.99%	-1.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.14%	3.29%	-1.15%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.21	0.24	-12.50%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.66	6.62	0.60%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2024 年末		2024 年初		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	304,507.60	18.96%	354,053.11	22.24%	-13.99%

交易性金融资产	35,703.05	2.22%	13,415.36	0.84%	166.14%
应收票据	845.70	0.05%	2,892.45	0.18%	-70.76%
应收账款	476,800.90	29.68%	477,455.70	29.99%	-0.14%
应收款项融资	985.11	0.06%	198.12	0.01%	397.22%
预付账款	6,779.96	0.42%	11,834.11	0.74%	-42.71%
其他应收款	7,291.54	0.45%	9,631.46	0.61%	-24.29%
存货	5,416.89	0.34%	8,587.27	0.54%	-36.92%
合同资产	339,787.99	21.15%	368,890.91	23.17%	-7.89%
一年内到期的非流动资产	8,724.72	0.54%	5,067.32	0.32%	72.18%
其他流动资产	9,297.85	0.58%	6,990.42	0.44%	33.01%
流动资产合计	1,196,141.31	74.47%	1,259,016.22	79.09%	-4.99%
长期应收款	327.01	0.02%	326.58	0.02%	0.13%
长期股权投资	5,988.38	0.37%	5,495.43	0.35%	8.97%
其他权益工具投资	70,104.36	4.36%	65,787.27	4.13%	6.56%
其他非流动金融资产	19,567.46	1.22%	19,196.54	1.21%	1.93%
投资性房地产	1,888.01	0.12%	2,609.07	0.16%	-27.64%
固定资产	53,456.35	3.33%	55,535.24	3.49%	-3.74%
在建工程	2,123.47	0.13%	2,644.27	0.17%	-19.70%
使用权资产	19,085.88	1.19%	21,882.98	1.37%	-12.78%
无形资产	28,127.96	1.75%	27,301.02	1.72%	3.03%
开发支出	1,870.14	0.12%			
商誉	50,208.39	3.13%	53,007.51	3.33%	-5.28%
长期待摊费用	6,018.86	0.37%	5,846.52	0.37%	2.95%
递延所得税资产	73,216.57	4.56%	65,159.13	4.09%	12.37%
其他非流动资产	78,186.42	4.87%	7,991.50	0.50%	878.37%
非流动资产合计	410,169.26	25.53%	332,783.05	20.91%	23.25%
资产总计	1,606,310.57	100.00%	1,591,799.27	100.00%	0.91%

交易性金融资产年末余额较年初余额增长166.14%，主要是购买理财产品所致。

应收票据年末余额较年初余额减少70.76%，主要是票据结算所致。

应收款项融资年末余额较年初余额增长397.22%，主要是融资性票据增加所致。

预付账款年末余额较年初余额减少42.71%，主要是达到结算条件结转成本所致。

存货年末余额较年初余额减少36.92%，主要是项目产值确认，对应成本结转所致。

一年内到期的非流动资产年末余额较年初余额增长72.18%，主要是长期保函重分类至该项目增加所致。

其他流动资产年末余额较年初余额增长33.01%，主要是待抵扣税金增加所致。

开发支出主要是本期新增研发项目资本化投入所致。

其他非流动资产年末余额较年初余额增加878.37%，主要是部分货币资金转大

额定存所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：万元

项目	2024 年末		2024 年初		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	212,023.93	29.17%	181,710.34	25.27%	16.68%
应付票据	66,887.19	9.20%	10,113.54	1.41%	561.36%
应付账款	269,488.82	37.08%	292,706.41	40.70%	-7.93%
预收账款	181.66	0.02%	159.48	0.02%	13.91%
合同负债	39,265.98	5.40%	38,910.35	5.41%	0.91%
应付职工薪酬	33,553.08	4.62%	45,497.07	6.33%	-26.25%
应交税费	59,166.94	8.14%	60,341.15	8.39%	-1.95%
其他应付款	17,127.32	2.36%	22,133.33	3.08%	-22.62%
一年内到期非流动负债	3,903.05	0.54%	36,966.77	5.14%	-89.44%
其他流动负债	4,306.68	0.59%	4,065.41	0.57%	5.93%
流动负债合计	705,904.65	97.13%	692,603.86	96.30%	1.92%
长期借款	10.00	0.00%	10.00	0.00%	0.00%
租赁负债	16,757.95	2.31%	18,930.21	2.63%	-11.48%
长期应付款	228.15	0.03%	323.39	0.04%	-29.45%
预计负债	1,133.18	0.16%	150.54	0.02%	652.74%
递延收益	2,535.44	0.35%	5,953.79	0.83%	-57.41%
递延所得税负债	164.78	0.02%	1,228.08	0.17%	-86.58%
非流动负债合计	20,829.50	2.87%	26,596.01	3.70%	-21.68%
负债合计	726,734.15	100.00%	719,199.86	100.00%	1.05%

应付票据年末余额较年初余额增长561.36%，主要是票据融资增加所致。

一年内到期非流动负债年末余额较年初余额减少89.44%，主要是一年内到期的长期借款到期偿还所致。

预计负债年末余额较年初余额增长652.74%，主要是诉讼增加所致。

递延收益年末余额较年初余额减少57.41%，主要是摊销所致。

递延所得税负债年末余额较年初余额减少86.58%，主要是应纳税暂时性差异变化所致。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	2024 年末		2024 年初		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
股本	126,282.78	14.36%	126,282.78	14.47%	0.00%

资本公积	305,697.33	34.76%	305,847.45	35.05%	-0.05%
其他综合收益	-595.67	-0.07%	-1,108.77	-0.13%	46.28%
盈余公积	24,295.72	2.76%	24,270.51	2.78%	0.10%
未分配利润	384,980.47	43.77%	380,247.37	43.58%	1.24%
少数股东权益	38,915.80	4.42%	37,060.07	4.25%	5.01%
股东权益合计	879,576.42	100.00%	872,599.41	100.00%	0.80%

其他综合收益年末余额较年初余额增长46.28%，主要是金融资产公允价值变动及外币报表折算差额变动所致。

（四）经营情况

单位：万元

项目	2024 年度		2023 年度		变动幅度
	金额	占收入比重	金额	占收入比重	
营业收入	472,884.34	100.00%	527,780.62	100.00%	-10.40%
营业成本	308,496.13	65.24%	337,829.10	64.01%	-8.68%
税金及附加	2,748.48	0.58%	2,617.97	0.50%	4.99%
销售费用	9,357.75	1.98%	9,383.35	1.78%	-0.27%
管理费用	52,030.50	11.00%	54,919.96	10.41%	-5.26%
研发费用	25,916.25	5.48%	29,059.75	5.51%	-10.82%
财务费用	-719.90	-0.15%	2,095.83	0.40%	-134.35%
其他收益	5,910.38	1.25%	4,157.47	0.79%	42.16%
投资收益	2,560.22	0.54%	6,273.45	1.19%	-59.19%
公允价值变动收益	285.27	0.06%	-1,081.43	-0.20%	126.38%
信用减值损失	-49,497.61	-10.47%	-63,416.32	-12.02%	21.95%
资产减值损失	-5,704.59	-1.21%	-1,578.03	-0.30%	-261.50%
资产处置收益	107.13	0.02%	341.03	0.06%	-68.59%
营业利润	28,715.92	6.07%	36,570.84	6.93%	-21.48%
营业外收入	728.78	0.15%	927.10	0.18%	-21.39%
营业外支出	1,938.95	0.41%	2,030.50	0.38%	-4.51%
利润总额	27,505.75	5.82%	35,467.44	6.72%	-22.45%
所得税费用	4,014.44	0.85%	4,808.77	0.91%	-16.52%
净利润	23,491.32	4.97%	30,658.66	5.81%	-23.38%

财务费用同比下降134.35%，主要是利息收入增加、汇兑损失减少所致。

其他收益同比增长42.16%，主要递延收益摊销增加所致。

投资收益同比下降59.19%，主要是处置股权收益、投资分红及到期的理财产品收益减少所致。

公允价值变动损益同比增长126.38%，主要是股票投资亏损减少、金融资产公允价值增加所致。

资产减值损失同比增长261.50%，主要是合同资产计提减值损失增加所致。

资产处置收益同比下降68.59%，主要是非流动资产处置收益减少所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
经营活动产生的现金流入	488,981.67	487,200.89	0.37%
经营活动产生的现金流出	462,848.78	456,487.37	1.39%
经营活动产生的现金流量净额	26,132.88	30,713.53	-14.91%
投资活动产生的现金流入	40,614.35	128,783.94	-68.46%
投资活动产生的现金流出	139,788.39	41,037.21	240.64%
投资活动产生的现金流量净额	-99,174.04	87,746.73	-213.02%
筹资活动产生的现金流入	388,626.58	304,445.44	27.65%
筹资活动产生的现金流出	333,586.94	374,267.06	-10.87%
筹资活动产生的现金流量净额	55,039.64	-69,821.62	178.83%
汇率变动对现金的影响	-289.96	867.41	-133.43%
现金及现金等价物净增加额	-18,291.47	49,506.05	-136.95%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降14.91%，主要是支付其他与经营活动有关现金增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降213.02%，主要是支付投资活动现金增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长178.83%，主要是筹资活动支付的现金减少所致。

报告期内，汇率变动对现金的影响同比减少133.43%，主要是外币汇率变动所致。

（六）主要财务指标

1、偿债能力指标

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
流动比率	1.694	1.818	-6.82%
速动比率	1.687	1.805	-6.54%
资产负债率	45.24%	45.18%	0.06%

2024年公司偿债能力略有下降。

2、营运能力指标

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
应收账款（含合同资产）周转率	0.40	0.47	-14.89%

2024年公司应收账款（含合同资产）周转率，较去年同期下降14.89%，营运能力有所下降。

3、盈利能力指标

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
净资产收益率	2.68%	3.99%	-1.31%
基本每股收益（元）	0.1777	0.2610	-31.92%

2024年净资产收益率较上年下降1.31%，基本每股收益同比下降31.92%，主要是净利润同比下降所致。

苏交科集团股份有限公司

2025年4月12日