

东莞捷荣技术股份有限公司

2024 年度财务决算报告

报告期公司实现营业收入 1,356,523,247.9 元，较上年同期下降 23.25%，归属于上市公司股东的净利润为-298,213,673.05 元，2024 年期末总资产为 1,958,129,651.95 元，归属于母公司的净资产为 596,087,114.46 元。

一、公司财务报告审计情况

公司 2024 年财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（单位：人民币元）

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,356,523,247.90	1,767,416,728.96	-23.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-298,213,673.05	-119,234,453.23	-150.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-305,449,852.61	-124,148,561.40	-146.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-100,277,476.41	-17,784,866.83	-463.84%
基本每股收益（元/股）	-1.2100	-0.4800	-152.08%
稀释每股收益（元/股）	-1.2100	-0.4800	-152.08%
加权平均净资产收益率	-40.01%	-12.36%	-27.65%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	1,958,129,651.95	2,158,458,299.21	-9.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	596,087,114.46	906,438,564.94	-34.24%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债及股东权益结构构成及变动情况

项目	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	67,923,404.05	3.47%	217,911,340.26	10.10%	-6.63%	主要系本报告期业绩下降影响所致

应收账款	333,120,242.62	17.01%	299,466,174.33	13.87%	3.14%	主要系本报告客户结算方式改变影响所致
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	247,753,560.34	12.65%	185,111,741.71	8.58%	4.07%	主要系本报告期产品结构调整所致
投资性房地产	6,780,269.65	0.35%	7,172,531.46	0.33%	0.02%	
长期股权投资	9,020,175.55	0.46%	1,576,220.58	0.07%	0.39%	主要系本报告期追加投资后从其他权益工具重分类到本科目影响所致
固定资产	776,762,451.83	39.67%	844,926,425.97	39.14%	0.53%	
在建工程	9,974,885.51	0.51%	29,815,512.83	1.38%	-0.87%	主要系本报告期内结转入固定资产影响所致
使用权资产	94,481,455.99	4.83%	102,972,529.59	4.77%	0.06%	
短期借款	164,200,000.00	8.39%	252,978,212.82	11.72%	-3.33%	主要系本报告期内融资结构调整所致
合同负债	8,411,346.41	0.43%	3,938,832.67	0.18%	0.25%	
长期借款		0.00%	171,500,000.00	7.95%	-7.95%	主要系本报告期内因重分类至一年内到期的非流动负债影响所致
租赁负债	80,574,769.44	4.11%	86,012,695.26	3.98%	0.13%	
应付票据	148,370,741.69	7.58%	80,881,948.99	3.75%	3.83%	主要系本报告期供应商结算方式改变影响所致
应付职工薪酬	71,962,776.77	3.68%	37,617,035.33	1.74%	1.94%	主要系本报告期内将应付劳务工工资重分类至本科目影响所致
应付账款	455,357,234.14	23.25%	384,888,810.10	17.83%	5.42%	主要系本报告期对部分已背书未到期票据重分类所致
一年内到期的非流动负债	199,364,238.12	10.18%	72,901,774.39	3.38%	6.80%	主要系本报告期内将长期借款中预计一年内到期的金额重分类至本科目影响所致
未分配利润	-239,919,893.23	-12.25%	58,293,779.82	2.70%	-14.95%	主要系本报告期经营亏损影响所致
其他应付款	158,895,138.05	8.11%	74,813,244.98	3.47%	4.64%	主要系本报告期新增股东借款影响所

						致
少数股东权益	-13,333,917.00	-0.68%	1,371,671.27	0.06%	-0.74%	主要系本报告期合资公司合计的亏损导致少数股东权益减少所致

(二)现金流量情况

项目	2024年	2023年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,697,147,353.19	2,385,713,038.74	-28.86%
经营活动现金流出小计	1,797,424,829.60	2,403,497,905.57	-25.22%
经营活动产生的现金流量净额	-100,277,476.41	-17,784,866.83	-463.84%
投资活动现金流入小计	113,181,472.90	24,358,773.01	364.64%
投资活动现金流出小计	136,319,611.49	110,370,511.59	23.51%
投资活动产生的现金流量净额	-23,138,138.59	-86,011,738.58	73.10%
筹资活动现金流入小计	338,609,669.81	570,589,544.94	-40.66%
筹资活动现金流出小计	308,692,797.15	571,009,117.00	-45.94%
筹资活动产生的现金流量净额	29,916,872.66	-419,572.06	7,230.33%
现金及现金等价物净增加额	-88,670,387.68	-102,332,557.33	13.35%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 463.84%，主要系公司营业收入下降以及支付的到期银行承兑汇票和商业承兑汇票金额增加所致；

2、投资活动现金流入小计较上年同期增加 364.64%，主要系本报告期收回理财产品（7 天定存）投资款所致；

3、投资活动现金流出小计较上年同期增加 23.51%，主要系本报告期新增购买理财产品（7 天定存）所致；

4、筹资活动现金流入小计较上年同期减少 40.66%，主要系本报告期筹资金额减少所致；

5、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 45.94%，主要系本报告期支付保证金金额减少所致；

(三)费用情况

项目	2024年	2023年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,979,216.90	32,438,142.13	1.67%	无重大变化
管理费用	208,528,231.16	192,065,115.23	8.57%	主要是本报告期内子公司闲置资产折旧费增加及新业务拓展导致的费用增加
财务费用	21,777,120.89	17,439,782.92	24.87%	主要是本报告期内利息支出增加所致
研发费用	58,989,767.13	61,978,420.75	-4.82%	无重大变化

东莞捷荣技术股份有限公司

董 事 会

2025年4月24日