

2024 年度财务决算报告

一、基本情况

2024 年度公司实现营业收入 1,509,822,499.58 元，同比增长 7.47%；营业利润 313,705,602.17 元，同比下降 5.13%；实现利润总额 313,135,006.66 元，较上年同期下降了 5.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 191,734,343.34 元，较上年同期下降了 15.17%。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 4,485,872,148.63 元，其中流动资产 2,662,986,075.51 元，非流动资产 1,822,886,073.12 元；负债总额 1,414,427,112.78 元；所有者权益总额 3,071,445,035.85 元，其中归属于母公司股东权益 2,898,367,690.62 元，少数股东权益 173,077,345.23 元。

二、财务状况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 4,485,872,148.63 元，同比增加 18.35%；负债总额 1,414,427,112.78 元，同比增长 48.10%；所有者权益总额 3,071,445,035.85 元，同比增长 8.33%。

（一）2024 年末公司各项资产变动情况如下表所示：

（单位：元）

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	556,756,717.40	12.41	271,858,462.07	7.17	104.80
交易性金融资产	103,606,937.20	2.31	175,570,838.71	4.63	-40.99
应收票据	11,035,714.78	0.25	20,798,572.72	0.55	-46.94
应收账款	1,427,656,124.74	31.81	1,251,636,800.61	33.02	14.06
应收款项融资	32,722,952.29	0.73	66,909,155.14	1.77	-51.09
预付款项	43,814,250.58	0.98	76,226,081.52	2.01	-42.52
其他应收款	43,275,172.01	0.96	41,810,101.60	1.10	3.50
存货	211,056,914.02	4.70	154,046,615.59	4.06	37.01

合同资产	75,575,448.42	1.68	106,050,305.74	2.80	-28.74
一年内到期的非流动资产	34,795,368.89	0.78	13,614,724.34	0.36	155.57
其他流动资产	122,690,475.18	2.73	27,682,658.98	0.73	343.20
长期应收款	24,038,655.13	0.54	26,055,942.65	0.69	-7.74
投资性房地产	59,283,035.44	1.32	62,187,424.56	1.64	-4.67
固定资产	132,181,507.75	2.95	126,983,126.00	3.35	4.09
在建工程	30,670,241.98	0.68	1,514,311.94	0.04	1,925.36
使用权资产	36,069,317.02	0.80	68,587,200.28	1.81	-47.41
无形资产	1,062,942,925.12	23.70	1,034,879,070.25	27.30	2.71
开发支出	293,342,576.27	6.54	94,964,096.64	2.51	208.90
商誉	101,750,907.74	2.27	101,750,907.74	2.68	
长期待摊费用	15,376,988.58	0.34	18,847,955.95	0.50	-18.42
递延所得税资产	59,730,215.36	1.33	48,191,560.94	1.27	23.94
其他非流动资产	7,499,702.73	0.17	276,205.71	0.01	2,615.26

1、货币资金本期 556,756,717.40 元，上期 271,858,462.07 元，同比上涨 104.80%，主要系公司销售收款较上年同期增加所致；

2、交易性金融资产本期 103,606,937.20 元，上期 175,570,838.71 元，同比下降 40.99%，主要系公司结构性存款减少所致；

3、应收票据本期 11,035,714.78 元，上期 20,798,572.72 元，同比下降 46.94%，主要系公司加强回款管理，减少票据回款所致；

4、应收款项融资本期 32,722,952.29 元，上期 66,909,155.14 元，同比下降 51.09%，主要系公司加强回款管理，增加电汇回款，减少票据回款所致；

5、预付账款本期 43,814,250.58 元，上期 76,226,081.52 元，同比下降 42.52%，主要系公司加强供应商的付款及回票管理所致；

6、存货本期 211,056,914.02 元，上期 154,046,615.59 元，同比上涨 37.01%，主要系公司合同订单增加，收到的合同负债增加，为满足下一年的销售需求进行备货所致；

7、一年内到期的非流动资产本期 34,795,368.89 元，上期 13,614,724.34 元，

同比上涨 155.57%，主要系一年内到期的长期应收款重分类所致；

8、其他流动资产本期 122,690,475.18 元，上期 27,682,658.98 元，同比上涨 343.20%，主要系公司新增加大额存单所致；

9、在建工程本期 30,670,241.98 元，上期 1,514,311.94 元，同比增长 1,925.36%，主要系子公司新建办公楼所致；

10、使用权资产本期 36,069,317.02 元，上期 68,587,200.28 元，同比下降 47.41%，主要系本期续租办公场单位价格下降及租赁期限缩短所致；

11、开发支出本期 293,342,576.27 元，上期 94,964,096.64 元，同比增长 208.90%，主要系公司对乐仓、乐研、乐造、乐数等“乐系列”自研产品进行持续优化所致；

12、其他非流动资产本期 7,499,702.73 元，上期 276,205.71 元，同比增长 2,615.26%，主要系购置长期资产所支付的预付款增加所致。

（二）2024 年末公司各项负债变动情况如下表所示：

（单位：元）

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
短期借款	230,325,701.39	5.13	96,322,441.68	2.54	139.12
应付票据	104,567,622.32	2.33	54,265,137.34	1.43	92.70
应付账款	461,161,299.23	10.28	463,095,667.50	12.22	-0.42
合同负债	355,336,106.78	7.92	154,128,727.03	4.07	130.55
应付职工薪酬	18,698,067.02	0.42	15,107,830.83	0.40	23.76
应交税费	62,453,270.60	1.39	44,851,597.27	1.18	39.24
其他应付款	34,805,791.57	0.78	13,084,930.18	0.35	166.00

一年内到期的非流动负债	27,293,422.12	0.61	17,386,093.69	0.46	56.98
其他流动负债	46,481,165.48	1.04	14,611,193.79	0.39	218.12
租赁负债	26,900,424.02	0.60	54,060,161.87	1.43	-50.24
长期应付款	7,871,637.70	0.18			
预计负债	289,369.43	0.01	440,875.00	0.01	-34.36
递延收益	30,201,095.03	0.67	15,569,045.05	0.41	93.98
递延所得税负债	8,042,140.09	0.18	12,148,733.76	0.32	-33.80

1、短期借款本期230,325,701.39元，上期96,322,441.68元，同比增长139.12%，主要系公司征信良好，本年取得银行借款、票据融资借款增加所致；

2、应付票据本期104,567,622.32元，上期54,265,137.34元，同比增长92.70%，主要系公司加强付款管理，减少电汇，增加票据付款所致；

3、合同负债较本期355,336,106.78元，上期154,128,727.03元，同比增长130.55%，主要系公司订单增加，进而收到客户的预付款增加所致；

4、应交税费62,453,270.60元，上期44,851,597.27元，同比增长39.24%，主要系已计提未支付的增值税和企业所得税增加所致；

5、其他应付款本期34,805,791.57元，上期13,084,930.18元，同比增长166.00%，主要系应付未付的小股东分红款增加所致；

6、一年内到期的非流动负债本期27,293,422.12元，上期17,386,093.69元，同比增长56.98%，主要系一年内到期的租赁负债、长期应付款重分类所致；

7、其他流动负债本期46,481,165.48元，上期14,611,193.79元，同比增长218.12%，主要系合同负债对应的待转销项税增加所致；

8、租赁负债本期26,900,424.02元，上期54,060,161.87元，同比下降50.24%，主要系本期续租办公场所的整体租金下降及租赁期缩短所致；

9、长期应付款本期7,871,637.70元，上期0元，同比增加100%，主要系合同分期付款且期限超过一年所致；

10、预计负债本期289,369.43元，上期440,875.00元，同比下降34.36%，主要系本期或有诉讼事项计提的费用下降所致；

11、递延收益本期30,201,095.03元，上期15,569,045.05元，同比增长93.98%，主要系与资产相关的政府补助增加所致；

12、递延所得税负债本期8,042,140.09元，上期12,148,733.76元，同比下降33.80%，主要系税务与会计差异计提的递延所得税费用减少所致。

（三）2024年末公司股东权益情况如下表所示：

（单位：元）

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
实收资本（或股本）	244,697,701.00	5.44	166,568,333.00	4.40	46.91
资本公积	1,410,800,020.25	31.44	1,514,851,835.36	39.97	-6.87
减：库存股	8,644,503.98	0.19	27,286,804.89	0.72	-68.32
盈余公积	57,172,466.47	1.27	56,259,759.61	1.48	1.62
未分配利润	1,194,342,006.88	26.62	1,020,032,863.70	26.91	17.09
少数股东权益	173,077,345.23	3.86	104,943,697.91	2.77	64.92

1、股本本期 244,697,701.00 元，上期 166,568,333.00 元，同比增长 46.91%，主要系执行持股计划回购股票及资本公积转增股本所致。

2、库存股本期 8,644,503.98 元，上期 27,286,804.89 元，同比下降 68.32%，主要系执行持股计划回购股票注销所致。

3、未分配利润本期 1,194,342,006.88 元，上期 1,020,032,863.70 元，同比增长 17.09%，主要系公司加大在 AI agent 产品研发的投入力度，依托对行业应用场景的深厚积累和理解，公司 AI agent 产品在机器人、汽车、航空航天等行业实现了场景化应用，AI 产品与服务业务取得突破性增长。公司继续加强“乐系列”工业软件产品的升级迭代，同时加大市场推广力度，使得基于云原生的工业软件产品在众多行业客户得以广泛应用，公司云产品与服务业务实现持续增长所致。

三、经营成果

2024 年公司各项经营成果数据见下表：

(单位：元)

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例 (%)
一、营业总收入	1,509,822,499.58	1,404,818,525.54	7.47
其中：营业收入	1,509,822,499.58	1,404,818,525.54	7.47
二、营业总成本	1,168,158,259.68	1,062,076,371.68	9.99
其中：营业成本	763,122,977.27	721,397,241.91	7.78
税金及附加	9,609,286.79	8,678,204.87	10.73
销售费用	94,101,150.43	82,801,096.28	13.65
管理费用	99,804,616.64	95,716,384.96	4.27
研发费用	194,428,670.42	152,035,815.23	27.88
财务费用	7,091,558.13	1,447,628.43	389.87
其中：利息费用	9,585,709.81	6,052,719.41	58.37
利息收入	3,544,017.92	2,325,069.64	52.43
加：其他收益	55,537,533.42	28,672,536.15	93.70
投资收益（损失以“－”号填列）	6,497,156.05	3,939,101.98	64.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	41,709.73	257,786.30	-83.82
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-95,786,660.21	-39,374,343.39	143.27
资产减值损失（损失以“－”号填列）	3,532,401.39	-5,695,313.96	-162.02
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,219,221.89	128,582.66	1,625.91
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	313,705,602.17	330,670,503.60	-5.13

加：营业外收入	4,656,271.55	3,198,449.07	45.58
减：营业外支出	5,226,867.06	2,993,773.41	74.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	313,135,006.66	330,875,179.26	-5.36
减：所得税费用	30,767,016.00	27,232,985.44	12.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	282,367,990.66	303,642,193.82	-7.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	282,367,990.66	303,642,193.82	-7.01
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	191,734,343.34	226,024,385.49	-15.17
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	90,633,647.32	77,617,808.33	16.77

1、营业收入本期 1,509,822,499.58 元，上期 1,404,818,525.54 元，同比增长 7.47%，主要系公司在 AI 产品与服务收入方面取得 1,255.99%的增长，同时云产品与服务、工业工程及工业电气产品与服务分别取得 6.68%、6.70%的稳定增长所致；

2、营业成本本期 763,122,977.27 元，上期 721,397,241.91 元，同比增长 5.78%，主要系因收入规模的增加而有所增长所致；

3、销售费用本期 94,101,150.43 元，上期 82,801,096.28 元，同比增长 13.65%，主要系 2024 年公司自研产品持续落地，加大了在 AI 产品与服务、云产品与服务市场方面的人员推广及宣传投入所致；

4、管理费用本期 99,804,616.64 元，上期 95,716,384.96 元，同比增长 4.27%，主要系公司 2024 年持续优化组织结构，人工成本短期增加所致；

5、研发费用本期 194,428,670.42 元，上期 152,035,815.23 元，同比增长 27.88%，

主要系募投项目在 2023 年末闭项，该部分资产对应的摊销在 2024 年增加所致；

6、财务费用本期 7,091,558.13 元，上期 1,447,628.43 元，同比增长 389.87%，主要系外币兑换人民币汇率波动影响及短期融资规模较上年同期增加所致；

7、其他收益本期 55,537,533.42 元，上期 28,672,536.15 元，同比增长 93.70%，主要系与收益相关的政府补贴及增值税税收优惠增加所致；

8、投资收益本期 6,497,156.05 元，上期 3,939,101.98 元，同比增长 64.94%，主要系理财收益增加所致；

9、公允价值变动收益本期 41,709.73 元，上期 257,786.30 元，同比下降 83.82%，主要系持有股票和理财产品的公允价值变动所致；

10、信用减值损失本期-95,786,660.21 元，上期-39,374,343.39 元，同比增长 143.27%，主要系应收款项的账龄结构变化及某些客户信用风险上升进行单项计提所致；

11、资产减值损失本期 3,532,401.39 元，上期-5,695,313.96 元，同比下降 162.02%，主要系合同资产、预收账款的账龄结构变化及存货计提减值准备所致；

12、资产处置收益本期 2,219,221.89 元，上期 128,582.66 元，同比增长 1,625.91%，主要系处置租赁房屋使用权资产所致；

13、营业外收入本期 4,656,271.55 元，上期 3,198,449.07 元，同比增长 45.58%，主要系本期无法支付的应付款项增加所致；

14、营业外支出本期 5,226,867.06 元，上期 2,993,773.41 元，同比增长 74.59%，主要系本期降本增效，调整房屋租赁成本，导致支付部分租赁房屋违约金增加所致。

四、现金流量

2024年度公司现金流量情况如下表所示：

（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额	本期较上年同期变动比例（%）

经营活动产生的现金流量净额	518,861,128.49	314,711,989.96	64.87
投资活动产生的现金流量净额	-360,924,476.64	-386,626,463.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	69,085,607.73	-23,441,883.34	不适用

1、经营活动产生的现金流量净额本期 518,861,128.49 元，上期 314,711,989.96 元，同比增长 64.87%，主要系公司在 2024 年持续推动销售、采购、运营、财务的立体协同管理初见成效，应收账款的回款及预收款项的回款较上年同期有所增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额本期 -360,924,476.64 元，上期 -386,626,463.07 元，本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 25,701,986.43 元，主要系公司购买理财的净支出较上年同期有所下降所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额本期 69,085,607.73 元，本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 92,527,491.07 元，主要系公司信誉状况良好，短期融资规模较上年同期有所增加所致。

能科科技股份有限公司

董事会

2025 年 04 月 24 日