

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司

2024 年度财务决算报告

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注已经鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“鹏盛 A 审字[2025]00097 号”标准无保留意见的审计报告。现将公司 2024 年度财务决算报告汇报如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元				
	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入	318,794,565.41	482,823,784.97	-33.97%	442,062,982.61
归属于上市公司股东的净利润	-45,314,753.00	44,057,644.78	-202.85%	30,682,718.37
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-57,028,876.00	30,903,782.55	-284.54%	11,491,258.07
经营活动产生的现金流量净额	-73,313,871.32	12,179,247.12	-701.96%	-42,518,198.45
基本每股收益（元/股）	-0.22	0.21	-204.76%	0.15
稀释每股收益（元/股）	-0.22	0.21	-204.76%	0.15
加权平均净资产收益率	-4.45%	4.29%	-8.74%	3.08%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上 年末增减	2022 年末
资产总额	1,219,965,673.91	1,309,282,071.91	-6.82%	1,182,058,856.78
归属于上市公司股东的净资产	981,296,229.04	1,050,215,861.77	-6.56%	1,006,820,523.24

二、资产构成变动情况

单位：元						
	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	331,325,850.84	27.16%	316,568,858.96	24.18%	2.98%	无重大变动。
应收账款	214,347,032.88	17.57%	221,531,118.39	16.92%	0.65%	无重大变动。
存货	0.00	0.00%	2,356.19	0.00%	0.00%	主要系子公司库存商 品减少所致。

长期股权投资	143,949,570.54	11.80%	126,689,136.17	9.68%	2.12%	无重大变动。
固定资产	14,942,860.59	1.22%	15,190,441.90	1.16%	0.06%	无重大变动。
使用权资产	60,797,071.42	4.98%	63,197,208.03	4.83%	0.15%	无重大变动。
合同负债	43,374,420.78	3.56%	36,384,078.70	2.78%	0.78%	无重大变动。
租赁负债	61,286,384.27	5.02%	48,529,362.50	3.71%	1.31%	无重大变动。
应收票据	0.00	0.00%	200,000.00	0.02%	-0.02%	主要系银行承兑汇票到期托收所致。
一年内到期的非流动资产	1,177,213.39	0.10%	0.00	0.00%	0.10%	主要系子公司增加融资租赁业务所致。
其他流动资产	3,111,705.04	0.26%	71,729,245.44	5.48%	-5.22%	主要系报告期内国债逆回购理财产品减少所致。
长期应收款	17,804,617.00	1.46%	0.00	0.00%	1.46%	主要系子公司增加融资租赁业务所致。
其他权益工具投资	42,233.44	0.00%	81,003.10	0.01%	-0.01%	主要系非交易性权益工具投资公允价值变动所致。
无形资产	39,568,189.98	3.24%	26,554,507.29	2.03%	1.21%	主要系报告期内研发资本化项目验收并结转至无形资产所致。
开发支出	1,809,085.90	0.15%	5,026,438.15	0.38%	-0.23%	主要系报告期内资本化项目验收，结转相关支出所致。
递延所得税资产	29,776,055.02	2.44%	17,818,874.50	1.36%	1.08%	主要系报告期内租赁、可抵扣亏损及坏账计提产生的可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	1,252,090.75	0.10%	2,528,392.80	0.19%	-0.09%	主要系预付办公软件及装修费用结转至无形资产和长期待摊费用所致。
应付票据	1,124,320.00	0.09%	0.00	0.00%	0.09%	主要系使用商业承兑汇票付款所致。
预收款项	50,930.64	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	主要系预收房屋租金所致。
应付职工薪酬	30,761,626.07	2.52%	70,763,852.04	5.40%	-2.88%	主要系报告期内支付上年度奖金所致。
应交税费	11,664,740.68	0.96%	25,459,273.82	1.94%	-0.98%	主要系报告期内缴纳上年度个人所得税所致。
递延所得税负债	17,468,171.62	1.43%	10,819,357.72	0.83%	0.60%	主要系租赁业务产生的应纳税暂时性差异增加所致。
库存股	19,234,779.81	1.58%	5,886,540.00	0.45%	1.13%	主要系报告期内股票回购所致。
其他综合收益	-29,449.92	0.00%	-7,345.01	0.00%	0.00%	主要系非交易性权益工具投资公允价值变动所致。
少数股东权益	-1,150,750.67	-0.09%	-673,898.44	-0.05%	-0.04%	主要系本报告期非全资子公司权益减少所致。

三、经营成果

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
主营业务收入	318,794,565.41	482,823,784.97	-33.97%
主营业务成本	197,705,982.94	263,072,673.66	-24.85%
毛利率	37.98%	45.51%	-7.53%

2、费用

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,092,641.30	10,832,819.70	67.02%	主要系广告及业务宣传费用增加所致。
管理费用	99,565,388.58	124,270,521.76	-19.88%	
财务费用	1,439,804.26	-2,778,827.06	151.81%	主要系本期利息收入减少及租赁负债利息支出增加所致。
研发费用	35,602,550.56	44,088,709.63	-19.25%	

四、现金流量

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	348,244,924.88	460,796,767.22	-24.43%
经营活动现金流出小计	421,558,796.20	448,617,520.10	-6.03%
经营活动产生的现金流量净额	-73,313,871.32	12,179,247.12	-701.96%
投资活动现金流入小计	4,234,931,109.28	3,359,632,519.05	26.05%
投资活动现金流出小计	4,141,462,047.27	3,431,106,298.99	20.70%
投资活动产生的现金流量净额	93,469,062.01	-71,473,779.94	230.77%
筹资活动现金流入小计	2,421,300.00	7,616,240.00	-68.21%
筹资活动现金流出小计	43,258,455.24	24,215,777.79	78.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,837,155.24	-16,599,537.79	-146.01%
现金及现金等价物净增加额	-20,681,964.55	-75,894,070.61	72.75%

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要为销售商品提供劳务收到的现金减少所致。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要为理财产品到期赎回金额大于购买金额所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额减少，主要为本期支付股份回购款所致。

4、本期现金及现金等价物净增加额增加，主要为理财产品到期赎回，流动资金增加所致。

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日