

郑州捷安高科股份有限公司

2024 年度财务决算报告

郑州捷安高科股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2024 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2024 年度财务决算报告，现就公司财务运作状况，报告如下：

一、财务报表审计情况

公司 2024 年度财务报表经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具勤信审字【2025】第 0506 号标准无保留意见的审计报告，审计意见为“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷安高科 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、主要指标完成情况

经审计 2024 年度实现营业收入 38,388.05 万元，比去年增长 7.84%。归属于公司普通股股东的净利润 5,493.25 万元，比去年增长 9.12%。归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润 5,276.71 万元，比去年增长 11.15%。基本每股收益 0.38 元，比去年下降 15.56%。经营活动现金净流量净额 5,473.14 万元，比去年下降 34.13%。加权平均净资产收益率 6.75%，比去年增长 0.35 个百分点。

三、财务状况、经营成果、现金流量

（一）资产状况

1、流动资产

单位：万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增长额	增长率
货币资金	28,200.45	30,711.30	-2,510.85	-8.18%
应收票据	532.07	4,236.35	-3,704.28	-87.44%
应收账款	21,933.49	17,749.75	4,183.74	23.57%
应收款项融资	199.67	875.03	-675.36	-77.18%
预付款项	363.14	242.63	120.51	49.67%
其他应收款	630.75	720.48	-89.73	-12.45%
存货	13,870.78	14,877.48	-1,006.70	-6.77%
合同资产	3,193.28	2,207.76	985.52	44.64%

其他流动资产	1,572.69	1,078.73	493.96	45.79%
流动资产合计	70,496.33	72,699.52	-2,203.19	-3.03%

报告期末，流动资产 70,496.33 万元，较上年同期减少 2,203.19 万元，减少比例为 3.03%，主要变化事项如下：

货币资金同比下降 8.18%，主要系本期支付现金股利、归还贷款、支付固定资产投资及理财投资款所致；应收票据同比下降 87.44%，主要系商业承兑汇票到期所致；应收账款同比增长 23.57%，主要系本期收入增长所致；应收款项融资同比下降 77.18%，主要系期末未到期的银行承兑汇票金额减少所致；预付款项同比增长 49.67%，主要系订单备货增加导致预付款增加；合同资产同比增长 44.64%，主要系未到期合同款、保证金增加所致；其他流动资产同比增长 45.79%，主要系本期待抵扣税金增加所致。

2、非流动资产

单位：万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增长额	增长率
投资性房地产	220.21	248.74	-28.53	-11.47%
固定资产	23,547.16	14,706.24	8,840.92	60.12%
在建工程	0.00	8,181.22	-8,181.22	-100.00%
使用权资产	17.24	67.28	-50.04	-74.38%
无形资产	2,961.46	2,170.45	791.01	36.44%
递延所得税资产	798.01	847.05	-49.04	-5.79%
其他非流动资产	8,017.43	8,061.12	-43.69	-0.54%
非流动资产合计	35,561.50	34,282.09	1,279.41	3.73%

报告期末，非流动资产 35,561.50 万元，较上年增长 1,279.41 万元，增长比例为 3.73%，主要变化事项如下：

固定资产同比增加 60.12%，主要系本期在建工程分批交付，转固定资产所致；在建工程同比下降 100.00%，主要系本期在建工程分批交付，转固定资产所致；使用权资产同比下降 74.38%，主要系子公司承租房屋退租所致；无形资产同比增加 36.44%，主要系内部研发无形资产增加所致。

（二）债务状况

单位：万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增长额	增长率
短期借款	0.00	400.26	-400.26	-100.00%
应付票据	2,523.26	2,386.06	137.20	5.75%

应付账款	12,924.51	13,283.83	-359.32	-2.70%
合同负债	814.86	1,896.84	-1,081.98	-57.04%
应付职工薪酬	2,655.09	2,480.66	174.43	7.03%
应交税费	2,515.85	1,983.14	532.71	26.86%
其他应付款	513.84	523.87	-10.03	-1.91%
其他流动负债	233.65	1,938.88	-1,705.23	-87.95%
一年内到期的非流动负债	17.26	28.34	-11.08	-39.10%
流动负债合计	22,198.33	24,921.88	-2,723.55	-10.93%
租赁负债	0.00	56.90	-56.90	-100.00%
递延所得税负债	2.59	10.09	-7.50	-74.33%
负债合计	22,200.91	24,988.87	-2,787.96	-11.16%

报告期末，负债总额 22,200.91 万元，较上年减少 2,787.96 万元，减少比例为 11.16%。主要变化事项如下：

短期借款同比减少 100.00%，主要系本期借款已偿还、贴现票据到期所致；应付账款同比减少降 2.70%，主要系加强库存管理，减少资金占用，按合同约定付款额减少所致；合同负债同比减少 57.04%，主要系合同约定中预收款项减少所致；应交税费同比增长 26.86%，主要系本期流转税及其附加税增长所致；其他流动负债同比减少 87.95%，主要系本期商业承兑票据背书到期所致；一年内到期的非流动负债同比减少 39.10%，主要系子公司承租房屋退租所致；租赁负债同比减少 100%，主要系子公司承租房屋退租所致。

（三）股东权益（不包括少数股东权益）

2024 年末归属于母公司股东权益金额 83,556.45 万元，同比增长 1,767.58 万元，增长比例为 2.16%。其中：股本 14,589.29 万元，同比增长 3,414.33 万元，增长比例为 30.55%，主要系本期资本公积金转股及股权激励员工到期行权所致；资本公积 39,045.30 万元，同比减少 2,375.12 万元，减少比例为 5.73%，主要系本期资本公积金转股所致；未分配利润金额 28,447.94 万元，同比增长 2,532.21 万元，增长比例为 9.77%，主要系本期净利润增加所致。

（四）经营状况

1、营业状况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增长额	增长率
营业收入	38,388.05	35,598.75	2,789.30	7.84%

营业成本	19,959.85	17,147.71	2,812.14	16.40%
税金及附加	566.88	315.78	251.10	79.52%

2024 年营业收入同比增长 7.84%，主要系本期项目订单增加所致；营业成本同比增加 16.40%，主要系收入增长、成本相应的有所增加。税金及附加同比增加 79.52%，主要系本期增值税、房产税增加所致。

2、期间费用

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增长额	增长率
销售费用	5,150.16	6,267.27	-1,117.11	-17.82%
管理费用	3,994.04	3,781.64	212.40	5.62%
研发费用	4,129.19	3,980.34	148.85	3.74%
财务费用	-723.41	-676.14	-47.27	-6.99%
合计	12,549.98	13,353.11	-803.13	-6.01%

2024 年期间费用 12,549.98 万元，较上年下降 803.13 万元，下降 6.01%。主要变化事项如下：

销售费用同比下降 17.82%，主要系市场推广及拓展投入减少所致；管理费用同比增长 5.62%，主要系本期折旧及摊销费用增加所致；研发费用同比增长 3.74%，主要系本期研发投入相应增加所致；财务费用较上年下降 6.99%，主要系本期利息支出减少所致。

3、其他收益、投资收益、减值损失、营业外收支

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增长额	增长率
其他收益	1,275.56	1,187.81	87.75	7.39%
投资收益	293.57	105.23	188.34	178.98%
信用减值损失	445.14	397.49	47.65	11.99%
资产减值损失	204.88	136.69	68.19	49.89%
资产处置收益	0.25	-2.27	2.52	111.01%
营业外收入	24.25	262.03	-237.78	-90.75%
营业外支出	92.48	205.44	-112.96	-54.98%

投资收益同比上升 178.98%，主要系本期闲置资金投资理财获取收益所致；信用减值损失同比上升 11.99%，主要系本期一年内及五年以上应收账款增长所致；资产减值损失同比上升 49.89%，主要系本期期末未到期质保金增多，合同资产减值准备期末余额上升所致；营业外收入同比下降 90.75%，主要系上期收

到较大额上市奖励奖补所致；营业外支出同比下降 54.98%，主要系上期发生较大额对外捐赠事项所致。

(五) 现金流量表

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增长额	增长率
经营活动产生的现金流量净额	5,473.14	8,308.47	-2,835.33	-34.13%
投资活动产生的现金流量净额	-6,080.59	-11,630.26	5,549.66	47.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,452.78	-2,852.91	-1,599.87	-56.08%

1、经营活动现金流量

2024 年公司经营活动产生的现金流量净额为 5,473.14 万元，较上年同期下降 34.13%，主要系本期系销售回款减少所致。

2、投资活动现金流量

2024 年投资活动产生的现金净流量为 -6,080.59 万元，较上年同期增长 47.72%，主要系本期无大额理财产品净流出所致。

3、筹资活动现金流量

2024 年筹资活动现金净流量为 -4,452.78 万元，较上年同期下降 56.08%。其中筹资活动现金流入 571.90 万元，主要系上期存在票据贴现所致；筹资活动现金流出 5,024.68 万元，主要系上年同期提前偿还贷款所致。

郑州捷安高科股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 22 日