

江苏云意电气股份有限公司

2024 年度财务决算报告

江苏云意电气股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年 12 月 31 日的资产负债表、2024 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

2024 年，公司实现营业收入 2,145,031,884.76 元，比上年同期增长 28.35%，归属于上市公司股东的净利润 401,079,777.13 元，比上年同期增加 31.51%，主要财务指标如下：

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.47	0.35	34.29%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.35	34.29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.30	40.00%
加权平均净资产收益率	14.49%	11.64%	2.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.02%	9.96%	3.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.43	0.24	37.50%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.420	3.089	10.72%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	1,338,150,689.17	1,096,465,595.85	22.04%
交易性金融资产	285,186,740.65	597,741,425.52	-52.29%
应收票据	4,727,656.97	475,000.00	895.30%
应收账款	569,853,609.13	510,875,043.81	11.54%
应收款项融资	80,921,251.94	61,381,303.17	31.83%
预付款项	20,039,290.56	10,538,033.09	90.16%
其他应收款	1,611,424.73	1,013,988.32	58.92%
存货	452,083,420.01	393,289,708.56	14.95%
合同资产	191,936.36	102,321.72	87.58%
其他流动资产	178,400,864.95	55,124,899.33	223.63%
流动资产合计	2,931,166,884.47	2,727,007,319.37	7.49%
长期股权投资	78,107,321.98	78,122,162.52	-0.02%
其他非流动金融资产	52,191,028.90	49,768,897.10	4.87%
投资性房地产	51,234,555.48	55,079,965.51	-6.98%
固定资产	526,936,217.50	554,498,625.74	-4.97%
在建工程	288,019,667.17	161,658,692.31	78.17%
使用权资产	3,241,170.39	2,461,461.07	31.68%
无形资产	26,145,979.59	26,404,105.96	-0.98%
商誉	0.00	17,065,423.64	-100.00%
长期待摊费用	9,894,559.96	12,294,052.29	-19.52%
递延所得税资产	18,149,661.54	10,560,047.80	71.87%
其他非流动资产	23,111,056.84	11,379,134.75	103.10%
非流动资产合计	1,077,031,219.35	979,292,568.69	9.98%
资产总计	4,008,198,103.82	3,706,299,888.06	8.15%

1、交易性金融资产期末数较期初数减少 31,255.47 万元，主要系本报告期理财产品到期所致；

2、应收票据期末数较期初数增加 425.27 万元，主要系本期收到商业汇票所致；

- 3、应收款项融资期末数较期初数增加 1,953.99 万元，主要系本期收到的银行承兑汇票增加所致；
- 4、预付款项期末数较期初数增加 950.13 万元，主要系本期公司预付材料款及电费所致；
- 5、其他应收款期末数较期初数增加 59.74 万元，主要系本期支付押金保证金所致；
- 6、其他流动资产期末数较期初数增长 223.63%，主要系本期投资理财产品增加所致；
- 7、在建工程期末数较期初数增加 12,636.10 万元，主要系本期投资建设厂房所致；
- 8、使用权资产期末数较期初数增加 77.97 万元，主要系本期新增租赁厂房所致；
- 9、商誉期末数较期初数减少 1,706.54 万元，主要系本期计提商誉减值所致。
- 10、递延所得税资产期末数较期初数增加 758.96 万元，主要系本期确认政府补助计入递延收益的暂时性差异所致。
- 11、其他非流动资产期末数较期初数增加 1,173.19 万元，主要系本期预付设备款增加所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
短期借款	70,983,611.05	20,016,666.66	254.62%
应付票据	118,699,939.42	268,040,345.60	-55.72%
应付账款	438,054,464.71	357,869,819.92	22.41%
预收款项	817,210.13	0.00	100.00%
合同负债	16,698,035.20	12,310,041.47	35.65%
应付职工薪酬	61,523,801.38	65,274,391.74	-5.75%
应交税费	26,269,641.92	18,373,899.95	42.97%
其他应付款	16,709,214.24	16,515,144.39	1.18%
一年内到期的非流动负债	1,674,821.02	1,178,305.36	42.14%
其他流动负债	3,925,120.82	485,049.36	709.22%
流动负债合计	755,355,859.89	760,063,664.45	-0.62%
租赁负债	1,626,866.90	1,457,078.97	11.65%

长期应付款	-	11,915,000.00	-100.00%
预计负债	11,225,451.76	13,832,909.93	-18.85%
递延收益	72,413,500.60	77,182,700.80	-6.18%
递延所得税负债	14,212,486.85	16,265,268.68	-12.62%
非流动负债合计	99,478,306.11	120,652,958.38	-17.55%
负债合计	854,834,166.00	880,716,622.83	-2.94%

- 1、短期借款期末数较期初数增加 5,096.69 万元，主要系本期银行贷款增加所致；
- 2、应付票据期末数较期初数减少 14,934.04 万元，主要系本期票据到期解付所致；
- 3、预收款项期末数较期初数增长 100%，主要系本期预收承租人房租所致；
- 4、合同负债期末数较期初数增加 438.8 万元，主要系本期预收货款增加所致；
- 5、应交税费期末数较期初数增加 789.57 万元，主要系本期业务规模和利润大幅增长，应交企业所得税增加所致；
- 6、一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加 49.65 万元，主要系本期新增租赁厂房所致；
- 7、其他流动负债期末数较期初数增加 344.01 万元，主要系期末已背书未到期商业汇票增加所致；
- 8、长期应付款期末数较期初数减少 1,191.5 万元，主要系本期调整或有股权转让对价所致。

（三）报告期损益情况

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业收入	2,145,031,884.76	1,671,254,920.36	28.35%
营业成本	1,465,041,844.91	1,152,382,276.36	27.13%
税金及附加	13,664,841.01	11,301,292.85	20.91%
销售费用	27,695,181.28	26,309,983.00	5.26%
管理费用	72,499,906.05	58,204,873.22	24.56%
研发费用	146,112,849.94	132,214,504.79	10.51%

财务费用	-18,730,546.23	-30,039,954.57	37.65%
其他收益	52,497,614.81	36,632,314.87	43.31%
投资收益	18,124,659.34	75,494,206.63	-75.99%
公允价值变动收益	19,805,210.99	-21,401,888.72	192.54%
信用减值损失	-2,663,093.40	-11,174,081.23	-76.17%
资产减值损失	-40,811,356.67	-30,522,487.30	33.71%
资产处置收益	-21,550.46	84,353.70	-125.55%
营业利润	485,679,292.41	369,994,362.66	31.27%
加：营业外收入	723,896.22	832,829.06	-13.08%
减：营业外支出	2,318,360.38	1,015,205.29	128.36%
利润总额	484,084,828.25	369,811,986.43	30.90%
所得税费用	51,108,170.94	41,874,037.60	22.05%
净利润	432,976,657.31	327,937,948.83	32.03%

- 1、本报告期内，财务费用为-1,873.05 万元，同比增加 37.65%，主要系本期银行存款产生的利息收入减少所致；
- 2、本报告期内，其他收益为 5,249.76 万元，同比增长 43.31%，主要系本期享受增值税加计抵减政策所致；
- 3、本报告期内，投资收益为 1,812.47 万元，同比减少 75.99%，主要系本期联营企业产生的收益减少所致；
- 4、本报告期内，公允价值变动收益为 1,980.52 万元，同比增长 192.54%，主要系本期调整或有对价股权款所致；
- 5、本报告期内，信用减值损失为 266.31 万元，同比减少 76.17%，主要系本期计提坏账准备减少所致；
- 6、本报告期内，资产减值损失为 4,081.14 万元，同比增长 33.71%，主要系本期计提存货跌价准备及商誉减值准备所致；
- 7、本报告期内，资产处置收益为-2.16 万元，同比减少 125.55%，主要系本期处置固定资产所致；

8、本报告期内，营业外支出为 231.84 万元，同比增长 128.36%，主要系本期报废固定资产所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	1,906,064,628.52	1,351,394,521.69	41.04%
经营活动现金流出小计	1,527,752,887.32	1,139,182,780.48	34.11%
经营活动产生的现金流量净额	378,311,741.20	212,211,741.21	78.27%
投资活动现金流入小计	975,573,953.17	1,041,188,338.99	-6.30%
投资活动现金流出小计	901,935,972.94	932,941,133.09	-3.32%
投资活动产生的现金流量净额	73,637,980.23	108,247,205.90	-31.97%
筹资活动现金流入小计	328,905,197.91	381,708,504.94	-13.83%
筹资活动现金流出小计	466,915,739.19	376,075,246.73	24.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-138,010,541.28	5,633,258.21	-2549.92%
现金及现金等价物净增加额	314,439,383.55	329,186,191.54	-4.48%

1、本期内，经营活动现金流量净额为 37,831.17 万元，同比增长 78.27%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2、本期内，投资活动产生的现金流量净额为 7,363.80 万元，同比减少 31.97%，主要系上期公司取得的投资收益较高所致；

3、本期内，筹资活动产生的现金流量净额为-13,801.05 万元，同比减少 2,549.92%，主要系本期分红款增加及偿还银行借款所致。

（五）报告期基本财务指标

主要指标	2024 年度	2023 年度	同比增减
流动比率	3.88	3.59	8.08%
速动比率	3.02	2.98	1.34%
资产负债率（母公司）	18.70%	21.35%	-2.65%
应收账款周转率（次）	3.76	3.66	2.73%

存货周转率（次）	3.09	2.66	16.17%
----------	------	------	--------

江苏云意电气股份有限公司董事会
二〇二五年三月二十日