

上海华虹计通智能系统股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

上海华虹计通智能系统股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了信会师报字[2025]第 ZA10779 号的标准无保留意见的审计报告。

二、2024 年度主要财务数据

	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	157,586,270.74	121,389,221.56	29.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-43,123,501.89	-59,476,813.04	27.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,668,462.26	-57,574,216.64	71.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,959,474.68	-33,233,126.48	139.00%
基本每股收益（元/股）	-0.26	-0.35	27.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.26	-0.35	27.50%
加权平均净资产收益率	-15.23%	-17.98%	2.75%
资产总额（元）	469,559,855.20	476,594,255.42	-1.48%
归属于公司股东的净资产（元）	261,538,705.18	304,662,207.07	-14.15%

三、2024 年度公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产构成及变动情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动比例
流动资产：			
货币资金	136,897,250.28	133,003,339.59	2.93%
应收票据	7,688,494.21	8,659,920.00	-11.22%
应收账款	78,007,748.78	94,904,955.04	-17.80%
预付款项	5,088,464.32	4,168,602.71	22.07%
其他应收款	4,223,699.04	3,499,666.29	20.69%
存货	44,631,699.05	44,459,663.70	0.39%
合同资产	46,755,061.02	22,312,882.88	109.54%
其他流动资产	1,257,607.69	5,605,220.55	-77.56%
流动资产合计	324,550,024.39	316,614,250.76	2.51%
投资性房地产	41,187,903.40	42,488,566.72	-3.06%
固定资产	42,759,706.00	43,918,165.94	-2.64%
使用权资产	531,817.88	-	-
无形资产	15,119,193.86	16,110,368.64	-6.15%
递延所得税资产	18,310,910.28	18,473,376.73	-0.88%
其他非流动资产	27,100,299.39	38,989,526.63	-30.49%
非流动资产合计	145,009,830.81	159,980,004.66	-9.36%
资产总计	469,559,855.20	476,594,255.42	-1.48%

重大变动情况说明：

- 1) 应收账款及其他非流动资产较上年末分别减少 17.80%和 30.49%，主要系公司部分长账龄款项回收所致；
- 2) 合同资产较上年末增加 109.54%，主要系公司业务规模较 2023 年扩大，由于项目尚未结算所致；
- 3) 其他流动资产较上年末下降 77.56%，主要系公司业务规模较 2023 年扩大，增值税留抵税额较上年年末减少所致；
- 4) 使用权资产增加主要系公司的租赁合同适用新租赁准则，确认使用权资产所致。

2、负债/所有者权益构成及变动情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动比例
流动负债：			
应付票据	2,388,337.00	659,500.00	262.14%
应付账款	159,258,575.21	134,418,495.30	18.48%
合同负债	3,918,443.54	10,756,125.66	-63.57%
应付职工薪酬	4,688,659.18	3,338,663.94	40.44%
应交税费	2,243,873.16	1,002,616.34	123.80%
其他应付款	4,345,052.46	12,861,449.35	-66.22%
一年内到期的非流动负债	445,051.40	-	-
其他流动负债	911,938.00	981,868.82	-7.12%
流动负债合计	178,199,929.95	164,018,719.41	8.65%
租赁负债	114,980.83	-	-
预计负债	27,414,788.57	5,492,760.44	399.11%
递延收益	870,000.00	870,000.00	0.00%
其他非流动负债	1,421,450.67	1,550,568.50	-8.33%
非流动负债合计	29,821,220.07	7,913,328.94	276.85%
负债合计	208,021,150.02	171,932,048.35	20.99%
股本	168,000,000.00	169,918,545.00	-1.13%
资本公积	193,960,690.31	201,999,393.86	-3.98%
减：库存股	-	9,957,248.55	-100.00%
盈余公积	13,093,736.35	13,093,736.35	-
未分配利润	-113,515,721.48	-70,392,219.59	-61.26%
归属于母公司所有者权益合计	261,538,705.18	304,662,207.07	-14.15%
所有者权益合计	261,538,705.18	304,662,207.07	-14.15%
负债和所有者权益总计	469,559,855.20	476,594,255.42	-1.48%

重大变动情况说明：

- 1) 应付账款余额较上年末增加 18.48%，主要系 2024 年度公司业务扩大采购量上升所致；
- 2) 合同负债余额较上年末减少 63.57%，主要系部分项目收到的预付款于本年度结算确认收入；
- 3) 应交税费余额较上年末增加 123.80%，主要系应交增值税余额大幅增加所致；

- 4) 其他应付款余额较上年末减少 66.22%，主要系限制性股票激励计划终止实施，公司回购注销限制性股票所致；
- 5) 预计负债余额较上年末增加 399.11%，主要系公司对投资者诉讼赔偿进行了预提；
- 6) 股本和库存股较上年末减少，系限制性股票激励计划终止，回购注销限制性股票所致；
- 7) 未分配利润较上年末减少 61.26%，系本年度发生亏损所致。

3、经营成果及变动情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例
一、营业总收入	157,586,270.74	121,389,221.56	29.82%
其中：营业收入	157,586,270.74	121,389,221.56	29.82%
二、营业总成本	175,274,132.03	163,329,360.19	7.31%
其中：营业成本	126,579,710.29	107,253,629.93	18.02%
税金及附加	1,146,749.59	1,113,060.18	3.03%
销售费用	6,612,477.19	6,039,371.14	9.49%
管理费用	29,769,463.46	37,216,602.74	-20.01%
研发费用	12,800,206.13	14,416,307.31	-11.21%
财务费用	-1,634,474.63	-2,709,611.11	39.68%
加：其他收益	662,186.97	1,913,276.53	-65.39%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,165,920.56	-15,475,301.91	-159.23%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,010,145.32	-7,256,933.89	10.38%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-126,648.68	-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,869,899.08	-62,885,746.58	74.76%
加：营业外收入	29.67	20,001.62	-99.85%
减：营业外支出	27,067,807.86	12,264.87	220593.80%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,937,677.27	-62,878,009.83	31.71%
减：所得税费用	185,824.62	-3,401,196.79	105.46%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,123,501.89	-59,476,813.04	27.50%

主要变化原因：

- 1) 营业收入较上年度增加 29.82%主要系公司市场拓展取得进展，在

建项目陆续达到收入确认节点；

- 2) 管理费用较去年减少 20.01%，主要系 2023 年度公司终止实施 2020 年限制性股票激励计划，确认权益结算的股份支付的费用，本年度无此事项，另本年度公司采取多种措施削减费用类开支；
- 3) 财务费用较上年度上升 39.68%，主要系 2024 年度银行存款利率下调，利息收入减少所致；
- 4) 信用减值损失较上年减少 159.23%，主要系公司在 2024 年度催收欠款，冲回以前年度计提的减值损失所致；
- 5) 营业外支出较上年增加 220,593.80%，系公司在 2024 年计提了投资者诉讼索赔所致。

4、现金流量情况分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	167,001,104.61	166,027,877.15	0.59%
经营活动现金流出小计	154,041,629.93	199,261,003.63	-22.69%
经营活动产生的现金流量净额	12,959,474.68	-33,233,126.48	139.00%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	-	3,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	739,961.54	1,159,952.90	-36.21%
投资活动产生的现金流量净额	-739,961.54	-1,156,952.90	36.04%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流出小计	10,422,190.06	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-10,422,190.06	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	1,797,323.08	-34,390,079.38	105.23%
加：期初现金及现金等价物余额	123,522,937.91	157,913,017.29	-21.78%
六、期末现金及现金等价物余额	125,320,260.99	123,522,937.91	1.46%

主要变化原因说明：

- 1) 报告期经营性现金流净额较上年增加了 139%，主要系公司 2024 年度加强了供应商管控，优化项目现金流管理；
- 2) 报告期筹资性现金流净额较上年减少 100%，主要系限制性股票激励计划终止，回购注销限制性股票资金流出导致。

上海华虹计通智能系统股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 14 日