

上海新时达电气股份有限公司

2024 年度财务决算报告

上海新时达电气股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照会计准则、法律法规要求进行财务核算，2024 年度财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2024 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、主要经济指标完成情况及经营业绩

| 财务指标 | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 |
|----------------------------|------------|------------|---------|
| 营业收入（万元） | 335,739.87 | 338,745.31 | -0.89% |
| 综合毛利率（%） | 17.45% | 16.97% | 0.48% |
| 营业利润（万元） | -27,592.99 | -37,761.57 | 26.93% |
| 净利润（万元） | -28,804.99 | -37,889.94 | 23.98% |
| 归属于母公司所有者的净利润（万元） | -28,807.98 | -37,903.39 | 24.00% |
| 归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润（万元） | -33,919.20 | -52,498.29 | 35.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 11,118.66 | 16,006.94 | -30.54% |
| 资产负债率（%） | 70.16% | 64.20% | 5.96% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.44 | -0.57 | 22.81% |
| 归属于母公司所有者的每股净资产（元/股） | 1.88 | 2.32 | -18.69% |
| 加权平均净资产收益率（%） | -20.66% | -22.15% | 1.49% |

注：本表财务指标系采用公式计算，由于小数保留位数原因，同比增减与交易所报送系统计算的同比增减有差异。

二、经营成果分析

单位：万元

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 | 增减达到 30% 的原因 |
|-------|------------|------------|---------|--------------|
| 营业收入 | 335,739.87 | 338,745.31 | -0.89% | |
| 综合毛利率 | 17.45% | 16.97% | 0.48% | |
| 税金及附加 | 1,628.21 | 2,026.71 | -19.66% | |
| 财务费用 | 4,195.00 | 5,702.76 | -26.44% | |
| 减值损失 | 25,835.83 | 41,542.90 | -37.81% | 注 1 |
| 投资收益 | 621.73 | 13,156.71 | -95.27% | 注 2 |

| | | | | |
|-------|------------|------------|----------|-----|
| 所得税费用 | 1,677.43 | 95.77 | 1651.45% | 注 3 |
| 净利润 | -28,804.99 | -37,889.94 | 23.98% | |

注 1：主要系本期确认的商誉减值准备及存货减值准备减少所致；

注 2：主要系上期处置子公司股权产生了投资收益，本期无此业务；

注 3：主要系利润增加所致。

三、财务状况分析

(1) 资产构成情况分析

单位:万元

| 项目 | 2024 年末 | 占 2024 年末 总资产的比例 | 2023 年末 | 同比增减 | 同比增减 达到 30%的原因 |
|--------|------------|---------------------|------------|----------|-------------------|
| 货币资金 | 61,562.67 | 14.71% | 52,944.44 | 16.28% | |
| 应收账款 | 106,068.24 | 25.35% | 100,949.78 | 5.07% | |
| 应收款项融资 | 19,845.02 | 4.74% | 33,205.56 | -40.24% | 注 1 |
| 存货 | 97,375.41 | 23.27% | 107,915.66 | -9.77% | |
| 长期股权投资 | 10,944.24 | 2.62% | 11,074.38 | -1.18% | |
| 固定资产 | 42,741.15 | 10.21% | 51,617.65 | -17.20% | |
| 使用权资产 | 4,243.44 | 1.01% | 8,865.50 | -52.14% | 注 2 |
| 无形资产 | 13,726.49 | 3.28% | 16,954.70 | -19.04% | |
| 商誉 | 0.00 | 0.00% | 11,340.80 | -100.00% | 注 3 |

注 1：主要系报告期末银行承兑汇票减少所致；

注 2：主要系报告期内部分办公用房退租所致；

注 3：报告期内对商誉全额计提减值准备所致。

(2) 负债构成情况分析

单位:万元

| 项目 | 2024 年末 | 占 2024 年末 总负债的比例 | 2023 年末 | 同比增 减 | 同比增减 达到 30%的 原因 |
|-----------------|-----------|---------------------|-----------|--------------|-----------------------|
| 短期借款 | 31,060.96 | 10.58% | 66,036.07 | -52.96% | 注 1 |
| 应付票据 | 30,412.18 | 10.36% | 6,446.49 | 371.76% | 注 2 |
| 应付账款 | 60,609.12 | 20.64% | 61,299.42 | -1.13% | |
| 合同负债 | 36,736.93 | 12.51% | 45,586.34 | -19.41% | |
| 应付职工薪酬 | 9,007.37 | 3.07% | 7,389.30 | 21.90% | |
| 应交税费 | 5,098.81 | 1.74% | 6,546.89 | -22.12% | |
| 其他应付款 | 13,879.55 | 4.73% | 13,228.91 | 4.92% | |
| 一年内到期的非流 动负债 | 54,380.36 | 18.52% | 2,526.43 | 2052.46 % | 注 3 |
| 长期借款 | 27,770.00 | 9.46% | 51,358.00 | -45.93% | 注 4 |
| 租赁负债 | 3,271.53 | 1.11% | 7,740.62 | -57.74% | 注 5 |

注 1：系报告期内向银行偿还短期借款所致；

注 2：主要系向供应商支付票据增加所致；

注 3：主要系一年内到期的长期借款增加所致；

注 4：报告期内公司长期借款转入一年内到期的长期借款所致；

注 5：报告期内部分租赁办公用房退租所致。

四、现金流量分析

单位：万元

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 |
|-----------------|------------|-------------|----------|
| 经营活动现金流入 | 261,489.20 | 287,467.31 | -9.04% |
| 经营活动现金流出 | 250,370.55 | 271,460.37 | -7.77% |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 11,118.66 | 16,006.94 | -30.54% |
| 投资活动现金流入 | 74,206.29 | 30,259.31 | 145.23% |
| 投资活动现金流出 | 81,403.78 | 3,233.39 | 2417.60% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -7,197.49 | 27,025.92 | -126.63% |
| 筹资活动现金流入 | 94,067.08 | 179,890.28 | -47.71% |
| 筹资活动现金流出 | 105,345.17 | 300,009.33 | -64.89% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -11,278.09 | -120,119.05 | 90.61% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -7,411.19 | -77,091.12 | 90.39% |
| 五、期末现金及现金等价物余额 | 45,065.25 | 52,476.43 | -14.12% |

注：1、报告期内经营活动产生的现金流量净额变动，主要系本报告期收到客户现金回款减少所致；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额变动，主要系同期处置子公司所致；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额变动，主要系同期偿还大额银行借款、去年购买少数股东权益影响所致。