

厦门乾照光电股份有限公司

2024年度财务决算报告

2024 年，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，公司全年实现营业收入 243,294.96 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 9,608.45 万元。公司所编制的年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况

1、资产变动情况

单位：万元

序号	项目	年末数	年初数	增减
1	资产总额	670,934.24	660,760.78	1.54%
2	流动资产	299,389.27	291,186.84	2.82%
3	货币资金	69,867.88	67,068.02	4.17%
4	应收账款	86,592.07	84,574.77	2.39%
5	应收款项融资	25,298.40	33,447.55	-24.36%
6	存货	57,492.58	47,840.38	20.18%
7	固定资产	293,333.30	282,386.98	3.88%

2024 年年末资产总额 670,934.24 万元，较年初增加 10,173.46 万元，较年初增长 1.54%，主要资产项目变动分析如下：

（1）2024 年年末应收款项融资余额 25,298.40 万元，较年初减少 8,149.15 万元、下降 24.36%，主要系本期银行承兑汇票贴现增加影响所致。

（2）2024 年年末存货余额 57,492.58 万元，较年初增加 9,652.19 万元、增长 20.18%，主要系产能扩大，对应的存货量增加影响所致。

（3）2024 年年末固定资产余额 293,333.30 万元，较年初增加 10,946.31 万元、

增长 3.88%，主要系海信乾照江西半导体基地项目（一期）的设备到货并转固影响所致。

2、负债变动情况

单位：万元

序号	项目	年末数	年初数	增减
1	负债总额	259,308.20	244,178.59	6.20%
2	流动负债	200,175.68	154,288.33	29.74%
3	短期借款	68,212.28	45,990.47	48.32%
4	应付票据	31,480.05	19,564.00	60.91%
5	应付账款	52,871.72	41,965.65	25.99%
6	一年内到期的非流动负债	37,736.90	35,991.83	4.85%
7	长期借款	35,341.33	63,776.90	-44.59%

2024 年年末负债总额为 259,308.20 万元，较年初增加 15,129.61 万元，较年初增长 6.20%，主要负债项目变动分析如下：

（1）2024 年年末短期借款余额为 68,212.28 万元，较年初增加 22,221.81 万元、增长 48.32%，主要系提前偿还利率相对较高的长期借款并置换为利率相对较低的短期借款影响所致。

（2）2024 年年末应付票据余额为 31,480.05 万元，较年初增加 11,916.05 万元、增长 60.91%，主要系江西基地扩产采购量增加对应的票据结算业务增加影响所致。

（3）2024 年年末应付账款余额为 52,871.72 万元，较年初增加 10,906.07 万元、增长 25.99%，主要系江西基地扩产对应的应付工程及设备款增加影响所致。

（4）2024 年年末长期借款余额为 35,341.33 万元，较年初减少 28,435.57 万元、下降 44.59%，主要系提前偿还利率相对较高的长期借款影响所致。

3、所有者权益变动情况

单位：万元

序号	所有者权益	年末数	年初数	增减
1	所有者权益合计	411,626.04	416,582.19	-1.19%
2	股本	92,033.39	91,316.20	0.79%
3	资本公积	303,148.89	298,383.19	1.60%
4	盈余公积	8,144.53	7,916.17	2.88%
5	未分配利润	28,108.04	18,727.96	50.09%

二、经营成果

单位：万元

序号	项目	本期数		上期数		增减
		金额	占收入	金额	占收入	
1	营业收入	243,294.96	100.00%	238,742.71	100.00%	1.91%
2	营业成本	202,735.03	83.22%	209,196.43	87.62%	-3.09%
3	销售费用	3,097.77	1.27%	2,292.86	0.96%	35.11%
4	管理费用	16,906.91	6.95%	12,387.80	5.19%	36.48%
5	研发费用	15,877.57	6.53%	12,117.36	5.08%	31.03%
6	资产减值损失	-4,813.65	-1.98%	-7,971.82	-3.34%	39.62%
7	利润总额	8,441.41	3.47%	995.91	0.42%	747.61%
8	所得税费用	-1,167.04	-0.48%	-2,158.73	-0.90%	45.94%
9	净利润	9,608.45	3.95%	3,154.65	1.32%	204.58%
10	归属于母公司股东的净利润	9,608.45	3.95%	3,160.73	1.32%	203.99%
11	基本每股收益（元）	0.10	—	0.03	—	233.33%

本期归属于母公司股东的净利润为 9,608.45 万元，较上年同期增加 6,447.72 万元、增长 203.99%，主要项目变动分析如下：

（1）本期营业成本 202,735.03 万元，较上年同期减少 6,461.41 万元、下降 3.09%，主要系公司积极推进管理变革和精益化管理，运营效率提高，产能提升摊薄了固定成本。

(2) 本期管理费用 16,906.91 万元，较上年同期增加 4,519.11 万元、增长 36.48%，主要系本期运营费增加以及职工薪酬、股份支付增加影响所致。

(3) 本期研发费用 15,877.57 万元，较上年同期增加 3,760.22 万元、增长 31.03%，主要系本期引进研发人才职工薪酬增加，加大研发设备投入使得折旧摊销费、动力费增加影响所致。

(4) 本期资产减值损失-4,813.65 万元，较上年同期减少 3,158.17 万元、下降 39.62%，主要系本期存货单片成本下降，计提存货跌价减少影响所致。

三、现金流量情况

单位：万元

序号	项目	本期数	上期数	同比增减
1	经营活动产生的现金流量净额	54,588.51	27,062.89	101.71%
2	投资活动产生的现金流量净额	-12,961.79	-15,604.64	16.94%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-41,872.13	-51,449.84	18.62%
4	现金及现金等价物净增加额	-215.70	-39,967.95	99.46%

现金流量主要项目变动分析如下：

(1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额为 54,588.51 万元，同比增长 101.71%，主要系本期收入增长致回款增加及票据保证金收回增加影响所致。

(2) 本报告期投资活动产生的现金流量净额为-12,961.79 万元，同比增长 16.94%，主要系本期购买结构性存款和理财产品影响所致。

(3) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-41,872.13 万元，同比增长 18.62%，主要系上期偿还南昌工控借款影响所致。

四、主要财务指标

序号	指标范围	主要指标	2024 年	2023 年
1	偿债能力	资产负债率	38.65%	36.95%
2		流动比率	149.56%	188.73%
3		速动比率	113.72%	147.99%
4		利息保障倍数	2.63	1.20

序号	指标范围	主要指标	2024 年	2023 年
5	发展能力	总资产增长率	1.54%	-5.81%
6		销售增长率	1.91%	40.63%
7		净利润增长率	204.58%	161.54%
8	盈利能力	销售利润率	3.47%	0.42%
9		加权平均净资产收益率	2.34%	0.77%
10		加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	0.90%	-0.67%
11		基本每股收益（元）	0.10	0.03
12		基本每股收益（扣除非经常性损益）（元）	0.04	-0.03
13	经营效率	应收账款周转率（次）	2.84	3.27
14	现金能力	每股经营活动现金净流量(元)	0.59	0.30
15		每股净现金流量（元）	0.00	-0.44
16	其他	每股净资产（元）	4.47	4.56

注：以上财务数据均为合并报表数据，如有差异系四舍五入影响所致。

厦门乾照光电股份有限公司董事会

2025 年 3 月 27 日