

深圳市优优绿能股份有限公司

2024年度财务决算报告

深圳市优优绿能股份有限公司（以下简称“公司”）2024年12月31日合并及母公司资产负债表、2024年度合并及母公司利润表、2024年度合并及母公司现金流量表、2024年度合并及母公司所有者权益变动表及相关报表附注已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司主要财务数据报告如下：

一、2024年度主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年 增减
营业收入	149,744.80	137,560.80	8.86%
归属于上市公司股东的净利润	25,603.46	26,838.32	-4.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,476.68	25,584.84	-4.33%
项目	2024 年末	2023 年末	本年比上年 增减
资产总额	179,742.98	141,783.93	26.77%
归属于上市公司股东的净资产	102,432.01	76,375.53	34.12%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）主要资产负债项目及其变动情况

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	71,345.76	63,317.12	12.68%
应收票据	10,006.16	6,909.96	44.81%
应收账款	64,755.79	43,774.32	47.93%
应收款项融资	1,719.25	681.13	152.41%
存货	20,823.14	18,297.69	13.80%
固定资产	4,181.37	2,870.04	45.69%
应付票据	18,836.00	13,150.00	43.24%
应付账款	32,722.36	26,516.95	23.40%
合同负债	767.17	3,201.47	-76.04%

其他流动负债	7,031.82	6,780.74	3.70%
--------	----------	----------	-------

- (1) 货币资金2024年末余额为71,345.76万元，较2023年末增长12.68%，主要原因系，一方面，公司经营规模持续扩大以及经营业绩稳定；另一方面，公司使用银行承兑汇票支付供应商货款增加。
- (2) 应收票据及应收款项融资，2024年末账面价值11,725.41万元，较2023年末增长54.46%，主要原因系本期收到客户的承兑汇票增加。为保持与客户的紧密业务关系，公司接受部分信誉优、资质好、发展佳的客户的银行承兑汇票或商业承兑汇票。
- (3) 应收账款2024年末账面价值为64,755.79万元，较2023年末增长47.93%，主要原因系随着公司销售规模扩大，应收货款相应增加。
- (4) 存货2024年末账面价值为20,823.14万元，较2023年末增长13.80%，主要原因系增加了长周期材料及库存商品备货所致。
- (5) 固定资产2024年末账面价值为4,181.37元，较2023年末增长45.69%，主要系研发和生产规模扩大，公司新购入测试老化等相关设备增加所致。
- (6) 应付票据2024年末余额为18,836.00万元，较2023年末增长43.24%，主要原因系公司利用银行承兑汇票支付货款增加所致。
- (7) 应付账款2024年末余额为32,722.36万元，较2023年末增长23.40%，主要原因系随着公司收入增长、经营规模扩大，应付供应商货款相应增加。
- (8) 合同负债2024年末余额为767.17万元，较2023年末减少76.04%，主要是客户的预收款项减少所致。
- (9) 其他流动负债2024年末余额为7,031.82 万元，较2023年末增长3.70%，主要系本期不能终止确认的票据增加所致。

(二) 经营成果情况

单位：人民币万元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减变动
营业收入	149,744.80	137,560.80	8.86%
营业成本	102,629.40	91,981.46	11.58%
销售费用	5,359.04	4,738.31	13.10%

管理费用	2,477.28	2,581.37	-4.03%
研发费用	10,940.68	7,909.27	38.33%
信用减值损失	-1,409.62	-793.80	-77.58%
归属于母公司股东的净利润	25,603.46	26,838.32	-4.60%

（1）2024年实现营业收入149,744.80万元，较2023年增长8.86%，主要系受益于新能源汽车行业增长较快，公司客户需求增加。

（2）2024年营业成本为102,629.40万元，较2023年增长11.58%，主要系国内外销售占比变动，以及产品销售结构变动所致。

（3）2024年销售费用为5,359.04万元，较2023年增长13.10%，主要原因系公司加大力度开拓国内外市场，员工薪酬、差旅费和会展费用随之增加所致。

（4）2024年管理费用为2,477.28万元，较2023年减少4.03%，主要系股份支付费用分摊减少所致。

（5）2024年研发费用为10,940.68万元，较2023年增长38.33%，主要系公司持续加大研发创新投入，加快新产品研发及原有产品迭代升级，导致职工薪酬、材料消耗、折旧摊销费用增加所致。

（6）2024年信用减值损失为1,409.62万元，较2023年减少77.58%，主要系应收账款增加所致。

（三）现金流情况

单位：人民币万元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	11,336.85	28,632.82	-60.41%
投资活动产生的现金流量净额	-2,570.46	1,726.28	-248.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-79.98	-3,903.55	97.95%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	157.71	124.16	27.02%
现金及现金等价物净增加额	8,844.11	26,579.71	-66.73%

（1）2024年末，公司应收账款规模较2023年末增长较快，导致2024年经营活动产生的现金流量净额同比下降。

（2）2024年公司投资活动现金流量主要为利用部分暂时性闲置资金购买理财产品或结构性存款。其次，2024年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为3,412.00万元。

(3) 2024年公司筹资活动现金流量主要为银行承兑汇票保证金的收支，以及房屋租赁款的支付，2023年支付现金股利3,780.00万元。

深圳市优优绿能股份有限公司董事会

2025年6月9日