

盛德鑫泰新材料股份有限公司

2024 年度财务决算报告

公司 2024 年财务报告已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了苏公 W[2025]A350 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见：盛德鑫泰财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛德鑫泰 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2024 年度公司主要财务指标

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业收入	266,282.92	198,089.81	34.43%
归属于上市公司股东的净利润	22,580.10	12,050.40	87.38%
经营活动产生的现金流量净额	-20,540.88	955.41	-2,149.95%
基本每股收益（元/股）	2.05	1.10	86.36%
加权平均净资产收益率	21.78%	13.72%	8.06%
	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	310,596.21	283,285.25	9.64%
归属于上市公司股东的净资产	105,290.46	92,382.79	13.97%
股本（万股）	11,000.00	11,000.00	0%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.57	8.40	13.93%

二、财务状况

（一）主要资产构成情况

报告期末，公司总资产 310,596.21 万元，较报告期初增加 27,310.96 万元，

同比增长为 9.64%。报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	46,854.35	46,091.75	1.65%
应收票据	29,256.29	24,123.14	21.28%
应收账款	53,627.99	61,566.68	-12.89%
应收款项融资	8,320.00	9,250.73	-10.06%
预付款项	6,816.65	5,910.46	15.33%
其他应收款	642.03	1,397.57	-54.06%
存货	55,129.14	47,172.02	16.87%
合同资产	699.23	473.78	47.59%
一年内到期的非流动资产	200.00	310.10	-35.50%
其他流动资产	2,757.65	867.94	217.72%
流动资产合计	204,303.33	197,164.17	3.62%
长期应收款	24.00	-	100.00%
长期股权投资	7,411.12	8,181.81	-9.42%
固定资产	54,114.91	39,177.16	38.13%
在建工程	6,843.67	6,486.79	5.50%
使用权资产	1,116.82	1118.15	-0.12%
无形资产	11,234.38	10,668.72	5.30%
商誉	16,156.18	16,156.18	0.00%
长期待摊费用	715.89	358.43	99.73%
递延所得税资产	1,859.65	1,358.11	36.93%
其他非流动资产	6,816.26	2,615.74	160.59%
非流动资产合计	106,292.88	86,121.08	23.42%

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动幅度
资产总计	310,596.21	283,285.25	9.64%

- 1、应收票据同比增加 21.28%，主要系报告期母公司销售回款增加所致。
- 2、应收账款同比减少 12.89%，主要系报告期母公司销售回款增加所致。
- 3、其他应收款同比减少 54.06%，主要系报告期押金保证金以及关联方往来款减少所致
- 4、存货同比增加 16.87%，主要系报告期收入增长，周转所需在制品、产成品增加所致。
- 5、合同资产同比增加 47.59%，系报告期收入增长，质保金增加所致。
- 6、一年内到期的非流动资产同比减少 35.50%，系报告期租赁保证金减少所致。
- 7、其他流动资产同比增加 217.72%，主要系报告期固定资产采购增加，待认证、抵扣增值税进项税和增值税留抵税额增加所致。
- 8、长期应收款同比增加 100%，系报告期新增售后回租保证金所致。
- 9、长期股权资产同比减少 9.42%，系报告期对合营企业按权益法核算确认的投资收益所致。
- 10、固定资产同比增加 38.13%，系公司多元化经营战略，增加厂房和机器设备投入所致。
- 11、长期待摊费用同比增加 99.73%，系报告期租入固定资产改良支出增加所致。
- 12、递延所得税资产同比增加 36.93%，系报告期信用减值损失、资产减值损失、可抵扣亏损、可抵扣亏损及融资租赁等增加所致。
- 13、其他非流动资产同比增加 160.59%，主要系报告期预付工程及设备款增加所致。

（二）主要负债及所有者权益构成情况

报告期末，公司负债总额为 194,853.31 万元，较报告期初增加 18,137.12 万元，同比增长 10.26%；报告期末，公司所有者权益总额为 115,742.9 万元，较报告期初增加 9,173.84 万元，同比增长 8.61%。报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动幅度
短期借款	51,566.88	38,815.68	32.85%
应付票据	64,097.86	64,904.70	-1.24%
应付账款	40,497.78	35,768.49	13.22%
合同负债	841.48	420.96	99.90%
应付职工薪酬	2,799.29	2,296.90	21.87%
应交税费	648.22	1,674.88	-61.30%
其他应付款	1,235.21	3,224.71	-61.69%
一年内到期的非流动负债	10,151.66	5514.69	84.08%
其他流动负债	3,614.16	2,180.99	65.71%
流动负债合计	175,452.55	154,802.01	13.34%
长期借款	14,561.39	15705.27	-7.28%
租赁负债	957.93	274.14	249.43%
长期应付款	1,532.16	4168.60	-63.25%
递延收益	1,272.25	432.06	194.46%
递延所得税负债	1077.02	1,334.11	-19.27%
非流动负债合计	19,400.76	21,914.18	-11.47%
负债总计	194,853.31	176,716.19	10.26%
股本	11,000.00	11,000.00	0.00%
资本公积	40,279.05	43,182.64	-6.72%
专项储备	843.69	438.38	92.46%
盈余公积	5,500.00	4,124.06	33.36%
未分配利润	48,791.87	33,637.71	45.05%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	105,290.45	92,382.79	13.97%

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动幅度
少数股东权益	10,452.44	14186.28	-26.32%
所有者权益（或股东权益）合计	115,742.90	106,569.06	8.61%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	310,596.21	283,285.25	9.64%

1、短期借款同比增加 32.85%，主要系报告期部分子公司增加厂房和机器设备投入，流动资金需求增加所致。

2、应付账款同比增加 13.22%，主要系报告期原材料采购增加所致。

3、合同负债同比增加 99.90%，主要系期末预收货款增加所致。

4、应付职工薪酬同比增加 21.87%，主要系部分子公司扩大产能，职工人数增加所致。

5、应交税费同比减少 61.30%，主要系报告期固定资产采购增加，可抵扣增值税进项税增加所致。

6、其他应付款同比减少 61.69%，主要系报告期关联方往来款减少所致。

7、一年内到期的非流动负债同比增加 84.08%，系报告期末一年内到期的长期借款、长期应付款和租赁负债重分类调整增加所致。

8、其他流动负债同比增加 65.71%，主要系报告期末已背书转让且在资产负债表日尚未终止确认的应收票据增加所致。

9、租赁负债同比增加 249.43%，系报告期分公司厂房租赁增加所致。

10、长期应付款同比减少 63.25%，系报告期部分子公司一年内到期的融资租赁款调整至一年内到期的非流动负债所致。

11、递延收益同比增加 194.46%，系报告期公司享受的政府补助增加所致。

12、递延所得税负债同比减少 19.27%，主要系报告期对合营企业按权益法核算确认的投资收益、非同一控制下企业合并资产评估增值及一次性摊销的固定资产等相应转回递延所得税负债所致。

13、专项储备同比增加 92.46%，系报告期收入增加，计提的安全生产费增加所致。

14、盈余公积同比增加 33.36%，系报告期按净利润的 10%提取法定盈余公

积所致。

15、未分配利润同比增加 45.05%，系报告期归属于母公司的净利润和支付普通股股利综合所致。

（三）经营成果情况

报告期内，主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
一、营业收入	266,282.92	198,089.81	34.43%
减：营业成本	218,722.99	170,181.61	28.52%
税金及附加	1,218.77	466.63	161.19%
销售费用	1,013.86	580.30	74.71%
管理费用	8,359.91	4,864.16	71.87%
研发费用	9,271.03	6,218.69	49.08%
财务费用	2,010.78	608.39	230.51%
加：其他收益	3,013.16	554.60	443.30%
投资收益	-1,235.46	-28.00	-4312.36%
信用减值损失	-452.01	-1,729.38	-73.86%
资产减值损失	-1018.78	-115.70	780.54%
资产处置收益	-0.42	2.01	-120.09%
二、营业利润	25,992.07	13,853.56	87.62%
加：营业外收入	21.70	29.14	-25.53%
减：营业外支出	132.71	85.53	55.16%
三、利润总额	25,881.06	13,797.17	87.58%
减：所得税费用	2,662.84	1,157.96	129.96%
四、净利润	23,218.23	12,639.21	83.71%
归属于母公司所有者的净利润	22,580.10	12,050.40	87.38%

16、营业收入同比增加 34.43%，系报告期母公司收入增加以及上期并购的子公司在本报告期内全部损益纳入利润表合并范围所致。

17、营业成本同比增加 28.52%，系报告期母公司收入增加以及上期并购的子公司在本报告期内全部损益纳入利润表合并范围所致。

18、税金及附加同比增加 161.19%，主要系上期并购的子公司在本报告期内全部损益纳入利润表合并范围所致。

19、销售费用同比增加 74.71%，主要系上期并购的子公司在本报告期内全部损益纳入利润表合并范围所致。

20、管理费用同比增加 71.87%，主要系上期并购的子公司在本报告期内全部损益纳入利润表合并范围所致。

21、研发费用同比增加 49.08%，主要系上期并购的子公司在本报告期内全部损益纳入利润表合并范围及收入增加同时研发费用增加所致。

22、财务费用同比增加 230.51%，主要系上期并购的子公司在本报告期内全部损益纳入利润表合并范围及借款增加所致。

23、其他收益同比增加 443.30%，主要系报告期内收到的政府补助增加所致。

24、投资收益同比减少-4312.36%，主要系报告期对合营企业按权益法核算确认的投资收益所致。

10、信用减值损失同比减少 73.86%，主要系报告期应收账款坏账损失减少所致。

11、资产减值损失同比增加 780.54%，主要系按相关会计政策计提的存货跌价准备增加所致。

12、营业外收入同比减少 25.53%，主要系报告期内赔款收入减少所致。

13、营业外支出同比增加 55.16%，主要系报告期固定资产报废损失增加所致。

14、所得税费用同比增加 129.96%，主要系报告期应纳税所得额增加，应交企业所得税增加所致。

(四) 现金流量情况

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	2,206,045,933.37	1,692,923,285.08	30.31%
经营活动现金流出小计	2,411,454,759.62	1,683,369,169.57	43.25%
经营活动产生的现金流量净额	-205,408,826.25	9,554,115.51	-2,249.95%
投资活动现金流入小计	24,833,204.38	31,668,865.40	-21.58%
投资活动现金流出小计	125,218,855.45	391,415,960.98	-68.01%
投资活动产生的现金流量净额	-100,385,651.07	-359,747,095.58	72.10%
筹资活动现金流入小计	1,038,790,062.02	677,445,483.27	53.34%
筹资活动现金流出小计	681,202,165.64	252,921,692.54	169.33%
筹资活动产生的现金流量净额	357,587,896.38	424,523,790.73	-15.77%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	185,140.25	-1,697.53	11,006.45%
现金及现金等价物净增加额	51,978,559.31	74,329,113.13	-30.07%

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 2,149.95%，主要系上期并购的子公司在本报告期内现金流全部纳入合并范围，支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 72.10%，主要系报告期对外投资较上期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 15.77%，系报告期偿还债务所支付的现金以及支付的融资租赁款增加所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增加 11,006.45%，系报告期公司持有外币期间，外币汇率波动所致。

盛德鑫泰新材料股份有限公司

2025 年 4 月 18 日