

张小泉股份有限公司

2024 年度财务决算报告

张小泉股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审[2024]5701 号标准无保留意见的审计报告。会计师认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

为了更全面、详细地了解公司 2024 年的财务状况和经营成果，现将 2024 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、 主要财务指标

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入（元）	907,837,177.69	811,480,810.78	11.87%	826,550,163.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,043,260.12	25,118,302.46	-0.30%	41,507,466.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	23,213,634.97	20,266,623.33	14.54%	35,361,510.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	101,021,627.05	104,174,515.04	-3.03%	111,937,684.40
基本每股收益（元/股）	0.16	0.16	0.00%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.16	0.00%	0.27
加权平均净资产收益率	3.92%	3.72%	0.20%	6.00%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上 年末增减	2022 年末
资产总额（元）	994,192,427.20	1,020,228,729.77	-2.55%	977,625,004.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	634,625,001.86	672,297,374.90	-5.60%	686,179,072.44

二、 财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产情况

单位：元

报表项目	2024-12-31	2023-12-31	变动比例	情况说明
货币资金	224,739,973.64	195,108,395.70	15.19%	

交易性金融资产	55,672,490.01	85,210,581.97	-34.66%	主要系公司出售部分使用临时闲置资金购买的大额可转让定期存单所致
应收账款	25,798,216.56	30,942,503.64	-16.63%	
预付款项	6,024,625.17	5,980,994.44	0.73%	
其他应收款	3,873,148.27	3,968,674.87	-2.41%	
存货	171,066,483.54	159,203,116.27	7.45%	
其他流动资产	2,761,341.12	1,499,119.96	84.20%	主要系本期末预缴企业所得税和待抵扣增值税进项税同比增加所致
流动资产合计	489,936,278.31	481,913,386.85	1.66%	
其他非流动金融资产	9,454,063.46	9,751,385.62	-3.05%	
投资性房地产	35,950,755.75	37,134,754.98	-3.19%	
固定资产	385,773,825.48	405,783,882.19	-4.93%	
在建工程	1,515,920.00	1,447,086.43	4.76%	
使用权资产	3,354,909.60	8,903,852.83	-62.32%	主要系租赁房屋及建筑物计提折旧所致
无形资产	55,320,208.15	60,489,646.94	-8.55%	
商誉	7,151,751.68	7,151,751.68	0.00%	
长期待摊费用	2,838,242.14	5,604,517.01	-49.36%	主要系软件服务费及装修费用摊销所致
递延所得税资产	2,896,472.63	2,048,465.24	41.40%	主要系本期计提资产减值准备所致
非流动资产合计	504,256,148.89	538,315,342.92	-6.33%	
资产总计	994,192,427.20	1,020,228,729.77	-2.55%	

（二）负债情况

单位：元

报表项目	2024-12-31	2023-12-31	变动比例	情况说明
短期借款	500,416.67	19,900,486.11	-97.49%	主要系本期末未到期银行贷款余额减少所致
应付票据	37,950,000.00	26,650,000.00	42.40%	系本期末未到期的银行承兑汇票金额增加所致
应付账款	209,427,053.89	199,026,476.46	5.23%	
预收款项	3,300.00	0.00		系出租房屋预收房租款所致
合同负债	30,687,763.79	29,449,692.36	4.20%	

报表项目	2024-12-31	2023-12-31	变动比例	情况说明
应付职工薪酬	22,402,101.80	19,713,956.56	13.64%	
应交税费	12,925,336.54	9,606,786.68	34.54%	主要系期末未交增值税及企业所得税余额增加所致
其他应付款	18,584,064.38	13,015,170.22	42.79%	主要系收到客户押金保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	2,331,872.16	5,714,141.41	-59.19%	主要一年内到期的租赁负债减少所致
其他流动负债	1,446,225.54	1,454,627.08	-0.58%	
流动负债合计	336,258,134.77	324,531,336.88	3.61%	
租赁负债	50,765.00	2,126,958.27	-97.61%	主要系随着租赁合同执行，未支付租赁付款额减少所致
递延收益	5,751,110.03	6,161,853.57	-6.67%	
递延所得税负债	87,075.01	551,276.21	-84.20%	主要系同一主体下的递延所得税资产与递延所得税负债按照净额列报所致
非流动负债合计	5,888,950.04	8,840,088.05	-33.38%	
负债合计	342,147,084.81	333,371,424.93	2.63%	

（三）股东权益情况

单位：元

报表项目	2024-12-31	2023-12-31	变动比例	情况说明
实收资本(或股本)	156,000,000.00	156,000,000.00	0.00%	
资本公积	314,749,390.06	314,769,606.73	-0.01%	
盈余公积	40,028,136.47	35,365,540.74	13.18%	
未分配利润	163,828,740.42	166,162,227.43	-1.40%	
归属于母公司所有者权益合计	634,625,001.86	672,297,374.90	-5.60%	
少数股东权益	17,420,340.53	14,559,929.94	19.65%	
所有者权益合计	652,045,342.39	686,857,304.84	-5.07%	

（四）经营成果情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	同比增长率	情况说明
营业收入	907,837,177.69	811,480,810.78	11.87%	
营业成本	578,154,878.84	522,790,043.95	10.59%	
税金及附加	9,238,309.96	7,630,128.84	21.08%	
销售费用	168,927,639.02	147,765,823.60	14.32%	
管理费用	78,645,621.14	73,301,563.49	7.29%	
研发费用	27,875,324.81	26,357,748.65	5.76%	
财务费用	-676,301.15	-695,028.12	2.69%	
其他收益	4,783,920.65	4,879,534.68	-1.96%	

项目	本期数	上年同期数	同比增长率	情况说明
投资收益	814,361.48	400,650.51	103.26%	主要系本期出售大额可转让定期存单实现投资收益所致
公允价值变动收益	1,340,137.71	1,694,493.86	-20.91%	
信用减值损失	-3,380,035.91	552,996.90	-711.22%	主要系根据会计政策计提单项应收账款坏账准备所致
资产减值损失	-10,156,910.15	-5,052,947.27	-101.01%	主要系公司经营活动中产生了部分滞销产品、瑕疵品等,公司计提相应存货跌价准备增加所致
资产处置收益	-28,321.42	225,216.51	-112.58%	主要系上期公司取得部分使用权资产处置收益所致
营业外收入	648,717.33	2,939,945.98	-77.93%	主要系公司上期收到赔偿款所致
营业外支出	182,983.97	1,026,598.91	-82.18%	主要系上期公司发生部分对外捐赠支出、罚款支出及支付税收滞纳金较多所致
所得税费用	7,971,920.08	10,745,828.43	-25.81%	
净利润	31,538,670.71	28,197,994.20	11.85%	

(五) 现金流量情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	同比增长率	情况说明
经营活动现金流入小计	1,053,477,897.25	950,059,430.84	10.89%	
经营活动现金流出小计	952,456,270.20	845,884,915.80	12.60%	
经营活动产生的现金流量净额	101,021,627.05	104,174,515.04	-3.03%	
投资活动现金流入小计	34,997,913.31	31,084,702.82	12.59%	
投资活动现金流出小计	14,522,517.01	88,082,585.81	-83.51%	主要系上期公司购买银行大额可转让定期存单支付资金较多所致
投资活动产生的现金流量净额	20,475,396.30	-56,997,882.99	135.92%	
筹资活动现金流入小计	20,636,232.88	19,884,986.11	3.78%	
筹资活动现金流出小计	92,792,417.41	68,922,765.39	34.63%	主要系回购股份及偿还银行短期借款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-72,156,184.53	-49,037,779.28	-47.14%	
现金及现金等价物净增加额	49,526,084.26	-2,032,698.46	2,536.47%	

张小泉股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 17 日