

## 四川达威科技股份有限公司

### 2024年度财务决算报告

四川达威科技股份有限公司（以下简称公司、母公司）2024年12月31日母公司及合并的资产负债表、2024年度母公司及合并的利润表、2024年度母公司及合并的现金流量表、2024年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经信永中和会计师事务所（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年度决算情况汇报如下：

#### 一、2024 年公司的资产负债状况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 141,111.31 万元，负债总额 45,887.91 万元，股东权益 95,223.41 万元，合并口径下资产负债率为 32.52%。

##### 1、资产负债表主要变动项目分析：

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          | 增减金额          | 变化率     |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 货币资金     | 97,670,305.72 | 68,663,192.53 | 29,007,113.19 | 42.25%  |
| 应收款项融资   | 22,382,854.34 | 14,311,923.45 | 8,070,930.89  | 56.39%  |
| 其他应收款    | 54,381,147.26 | 10,833,046.89 | 43,548,100.37 | 401.99% |
| 其他权益工具投资 | 10,066,595.19 | 15,046,830.62 | -4,980,235.43 | -33.10% |
| 商誉       | -             | 2,165,503.70  | -2,165,503.70 | -       |
|          |               |               |               | 100.00% |
| 长期待摊费用   | 1,305,761.08  | 3,480,404.86  | -2,174,643.78 | -62.48% |
| 合同负债     | 2,296,335.67  | 6,042,800.12  | -3,746,464.45 | -62.00% |
| 其他流动负债   | 290,934.64    | 797,698.01    | -506,763.37   | -63.53% |
| 租赁负债     | 303,262.35    | 171,428.58    | 131,833.77    | 76.90%  |
| 其他综合收益   | 1,688,761.06  | 5,258,598.45  | -3,569,837.39 | -67.89% |
| 专项储备     | 844,136.72    |               | 844,136.72    |         |

上述项目发生重大变化的原因分析：

（1） 货币资金科目本期末余额 97,670,305.72 元，期初 68,663,192.53 元，增加了 42.25%，主要是报告期内收到处置子公司威远达威木业有限公司（以下

简称“威远木业”) 股权债权转让款所致;

(2) 应收款项融资科目本期末余额 22,382,854.34 元, 期初 14,311,923.45 元, 增加了 56.39%, 主要是报告期内收到的低风险银行承兑增加所致;

(3) 其他应收款科目本期末余额 54,381,147.26 元, 期初 10,833,046.89 元, 增加了 401.99%, 主要是报告期内威远木业股权债权转让款未全部收回所致;

(4) 其他权益工具投资科目本期期末余额 10,066,595.19 元, 期初 15,046,830.62 元, 减少了 33.10%, 主要是报告期内其他权益工具投资公允价值变动所致;

(5) 商誉科目本期末余额 0.00 元, 期初余额 2,165,503.70 元, 减少了 100.00%, 主要是报告期内对收购安徽达威华泰新材料科技有限公司商誉减值所致;

(6) 长期待摊费用本期末余额 1,305,761.08 元, 期初余额 3,480,404.86 元, 减少了 62.48%, 主要是报告期内长期待摊费用正常摊销、安徽文生医疗器械(怀宁)有限公司长期待摊费用期末一次性摊销所致;

(7) 合同负债科目本期末余额 2,296,335.67 元, 期初余额 6,042,800.12 元, 减少了 62.00%, 主要是报告期内预收款项有所减少所致;

(8) 其他流动负债科目本期末余额 290,934.64 元, 期初余额 797,698.01 元, 减少了 63.53%, 主要是报告期内合同负债减少对应税额减少所致;

(9) 租赁负债科目本期末余额 303,262.35 元, 期初余额 171,428.58 元, 增加 76.90%, 主要是使用权资产增加相应租赁负债增加所致;

(10) 其他综合收益科目本期末余额 1,688,761.06 元, 期初余额 5,258,598.45 元, 减少了 67.89%, 主要是报告期内其他权益工具公允价值变动所致;

(11) 专项储备科目本期末余额 844,136.72 元, 期初余额 0.00 元, 主要是报告期内专项储备计提后未全部使用所致;

## 2、偿债能力分析

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

|       |        |        |
|-------|--------|--------|
| 资产负债率 | 32.52% | 30.46% |
| 流动比率  | 1.56   | 1.47   |
| 速动比率  | 1.17   | 1.01   |

资产负债率在 30%左右，表明长期偿债能力较强。

流动比率大于 1 小于 2 表明企业拥有足够的流动资产来偿还流动负债。

速动比率大于 1，则说明企业有足够的的能力偿还短期债务；根据财务报表数据分析可知，公司现金支付及债务偿还能力较强。

## 二、经营情况

单位：元

| 项目                | 2024 年度        | 2023 年度        | 增减金额           | 变化率        |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 营业收入              | 753,140,888.59 | 724,599,336.03 | 28,541,552.56  | 3.94%      |
| 营业成本              | 485,310,116.18 | 494,933,317.00 | -9,623,200.82  | -1.94%     |
| 税金及附加             | 6,316,466.05   | 6,691,866.46   | -375,400.41    | -5.61%     |
| 销售费用              | 60,122,536.00  | 50,234,643.74  | 9,887,892.26   | 19.68%     |
| 管理费用              | 73,554,300.96  | 69,721,839.67  | 3,832,461.29   | 5.50%      |
| 研发费用              | 49,797,258.85  | 42,360,411.45  | 7,436,847.40   | 17.56%     |
| 财务费用              | 10,916,034.60  | 8,865,736.03   | 2,050,298.57   | 23.13%     |
| 其他收益              | 8,820,727.60   | 7,726,462.02   | 1,094,265.58   | 14.16%     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）   | -55,873,548.76 | -6,357,748.46  | -49,515,800.30 | -778.83%   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,092,330.88  | -5,494,211.90  | 401,881.02     | 7.31%      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -43,857,252.18 | -35,866,328.07 | -7,990,924.11  | -22.28%    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -2,455,523.67  | 45,956.96      | -2,501,480.63  | -5,443.09% |
| 营业外收入             | 1,897,168.47   | 1,130,795.81   | 766,372.66     | 67.77%     |
| 营业外支出             | 1,968,458.97   | 2,101,775.16   | -133,316.19    | -6.34%     |
| 所得税费用             | 3,435,776.25   | 7,321,646.14   | -3,885,869.89  | -53.07%    |
| 净利润               | -34,840,818.69 | 3,553,026.74   | -38,393,845.43 | -1,080.60% |
| 归属于母公司所有者的净利润     | -11,448,490.55 | 28,428,425.43  | -39,876,915.98 | -140.27%   |

上述项目发生重大变化的原因分析：

- (1) 销售费用增加了 19.68%，主要是报告期内化学品板块营业收入增加销售收入随之增加所致；
- (2) 研发费用增加了 17.56%，主要是报告期内加大化学品主业研发投入所致；
- (3) 财务费用增加了 23.13%，主要是短期借款增加利息随之增加所致；
- (4) 投资收益减少了 778.83%，主要是报告期内处置威远木业股权债权产生的损失、联营企业投资损失增加所致；
- (5) 资产减值损失增加了 22.28%，主要是报告期内计提的固定资产减值准备、长期股权投资减值准备增加所致；
- (6) 资产处置收益减少了 5443.09%，主要是报告期内处置固定资产损失增加所致；
- (7) 营业外收入增加了 67.77%，主要是报告期内处置废旧物资收入增加所致；
- (8) 净利润、所得税费用、归属于母公司所有者的净利润的变动是以上原因综合影响导致。

### 三、现金流量情况

单位：元

| 项 目              | 2024 年度        | 2023 年度        | 变化率     |
|------------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计       | 592,020,877.42 | 604,413,471.17 | -2.05%  |
| 经营活动现金流出小计       | 536,375,320.57 | 544,642,392.71 | -1.52%  |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 55,645,556.85  | 59,771,078.46  | -6.90%  |
| 投资活动现金流入小计       | 37,325,945.89  | 12,581,310.21  | 196.68% |
| 投资活动现金流出小计       | 116,556,148.78 | 109,056,011.97 | 6.88%   |
| 投资活动产生的现金流量净额    | -79,230,202.89 | -96,474,701.76 | 17.87%  |
| 筹资活动现金流入小计       | 350,549,427.60 | 314,083,062.57 | 11.61%  |
| 筹资活动现金流出小计       | 298,925,284.85 | 269,440,974.03 | 10.94%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | 51,624,142.75  | 44,642,088.54  | 15.64%  |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 964,518.84     | 1,056,475.00   | -8.70%  |
| 现金及现金等价物净增加额     | 29,004,015.55  | 8,994,940.24   | 222.45% |

上述项目发生重大变化的原因分析：

- (1) 投资活动现金流入小计增加了 196.68%，主要是报告期处置威远木业股权债权收到转让款所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额增加了 17.87%，主要是报告期处置威远木业股权债权收到转让款所致；

(3) 筹资活动现金流入小计增加了 11.61%，主要是报告期内收到银行短期借款增加所致；

(4) 筹资活动现金流出小计增加了 10.94%，主要是报告期内偿还银行短期借款本金和利息增加所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额的变动是以上原因综合影响导致。

四川达威科技股份有限公司

二〇二五年四月十八日