

2024年度财务决算报告

九江善水科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》《公司章程》等的有关规定，已完成 2024 年度财务决算工作，现将有关情况报告如下：

一、公司 2024 年度主要会计数据和财务指标

公司主要财务指标及其同期比较情况如下表所示：

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	504,617,322.62	495,286,440.12	1.88%	400,436,448.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,954,946.94	21,054,499.99	151.51%	100,400,903.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,420,228.72	115,373,183.55	-47.63%	81,223,718.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,323,208.77	13,975,199.53	-653.29%	94,708,909.07
基本每股收益（元/股）	0.2531	0.0981	158.00%	0.4678
稀释每股收益（元/股）	0.2531	0.0981	158.00%	0.4678
加权平均净资产收益率	3.35%	1.02%	2.33%	4.96%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	2,218,238,761.93	2,451,410,876.03	-9.51%	2,247,553,325.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,927,737,690.83	2,023,840,457.76	-4.75%	2,043,888,655.68

二、资产及负债状况分析

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	1,063,865,186.11	47.96%	1,330,954,700.18	54.29%	-6.33%
应收账款	7,285,155.00	0.33%	6,755,283.35	0.28%	0.05%
存货	76,786,648.82	3.46%	96,469,650.32	3.94%	-0.48%

固定资产	525,312,465.24	23.68%	144,631,947.29	5.90%	17.78%
在建工程	119,929,546.76	5.41%	437,631,496.00	17.85%	-12.44%
使用权资产	1,548,033.77	0.07%	1,019,171.01	0.04%	0.03%
短期借款	50,039,178.08	2.26%			2.26%
合同负债	2,118,010.11	0.10%	3,782,383.53	0.15%	-0.05%
租赁负债	836,441.43	0.04%	616,975.15	0.03%	0.01%

2024 年末，公司在建工程比重减少，固定资产比重增加，主要是报告期内募投项目建设逐步达到预定可使用状态转为固定资产。

三、营业收入及营业成本分析

公司 2023-2024 年营业收入及营业成本构成如下：

单位：元

项 目	本期发生额			上期发生额		
	收入	占营业收入的比例	成本	收入	占营业收入的比例	成本
6-硝体	278,404,407.17	55.17%	157,724,848.91	326,197,297.48	65.86%	177,978,266.66
2-氨基-5-硝基苯酚	40,074,964.47	7.94%	29,845,922.39	32,818,336.44	6.63%	23,082,168.11
氧体	37,096,366.89	7.35%	20,780,384.49	31,917,413.62	6.44%	16,215,568.02
2-氯吡啶	82,567,236.01	16.36%	79,942,578.20	58,361,189.67	11.78%	53,475,172.93
其他产品	66,474,348.08	13.17%	81,757,201.21	45,992,202.91	9.29%	46,962,333.11
合计	504,617,322.62	100.00%	370,050,935.20	495,286,440.12	100.00%	317,713,508.84

报告期内，公司实现营业收入 50,461.73 万元，较上年同期增加 1.88%。公司积极开拓市场，充分发挥技术引领支撑作用，营业收入在外部环境的不利影响下，仍取得稳步小幅增长。报告期内，公司营业成本为 37,005.09 万元，较上年增长了 16.47%，主要系氯代吡啶产品销量增加导致营业成本增加。

四、获取现金能力分析

2023-2024 年，公司现金流量表明细如下：

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	239,658,532.41	268,834,883.64	-10.85%
经营活动现金流出小计	316,981,741.18	254,859,684.11	24.38%
经营活动产生的现金流量净额	-77,323,208.77	13,975,199.53	-653.29%
投资活动现金流入小计	1,297,670,639.17	1,139,501,690.09	13.88%
投资活动现金流出小计	1,372,156,806.99	1,211,181,295.95	13.29%
投资活动产生的现金流量净额	-74,486,167.82	-71,679,605.86	3.92%
筹资活动现金流入小计	52,800,000.00	32,000,000.00	65.00%
筹资活动现金流出小计	204,127,775.32	76,902,026.69	165.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-151,327,775.32	-44,902,026.69	237.02%
现金及现金等价物净增加额	-303,137,151.91	-102,606,433.02	195.44%

经营活动产生的现金流量净额变动主要系本期应付票据兑付金额较上年度大幅度增加，支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；筹资活动现金流入变动系本期银行借款较上年度增加所致；筹资活动现金流出变动系本期股票回购及偿还贷款金额较上年度增加所致；现金及现金等价物净增加额变动系上述原因综合所致。

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-560,113.91	-462,862.46	-106,892.66
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	8,082,956.28	2,631,248.86	16,749,421.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-13,450,421.18	-109,462,714.76	9,729,425.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,627,949.76	-3,208,517.67	-3,490,488.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-1,090,246.79	-16,184,162.47	3,704,281.38

合计	-7,465,281.78	-94,318,683.56	19,177,185.19
----	---------------	----------------	---------------

报告期内，公司购买中融国际信托有限公司信托产品，截至 2024 年 12 月 31 日共有 25,600 万元逾期未收回。公司根据信托产品逾期情况和获取的市场信息判断，持有的该部分信托产品可能会产生损失，按照谨慎性原则，公司根据每项信托产品相关情况和其他信托类产品兑付的相关情况判断和估计其公允价值，本期确认公允价值变动损失金额共计 1,520 万元，累计确认公允价值变动损失金额共计 13,355 万元。

九江善水科技股份有限公司
2025 年 4 月 17 日