

杭州屹通新材料股份有限公司

2024 年度财务决算报告

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，并出具了标准无保留意见的审计报告，为更全面、详细地了解公司 2024 年度的财务状况和经营成果，现将 2024 年度财务决算报告情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	502,493,491.17	393,390,757.22	27.73%	386,937,172.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,946,286.90	50,507,476.44	0.87%	91,560,879.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,818,415.42	51,436,509.25	-1.20%	77,486,399.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-201,785,821.87	-66,698,455.36	-202.53%	124,790,127.53
基本每股收益（元/股）	0.5100	0.5100	0.00%	0.9200
稀释每股收益（元/股）	0.5100	0.5100	0.00%	0.9200
加权平均净资产收益率	5.92%	6.16%	-0.24%	12.08%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,266,655,879.53	952,040,575.41	33.05%	846,804,865.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	881,390,287.05	840,454,880.42	4.87%	799,990,940.11

二、财务状况分析

（一）主要资产情况

资 产	期末数	上年年末数	变动比率
货币资金	25,068,396.67	82,846,327.19	-69.74%
应收票据	118,814,746.06	89,181,335.12	33.23%
应收账款	73,289,785.91	42,590,655.16	72.08%
预付款项	782,117.74	891,343.55	-12.25%
其他应收款	162,000.00	1,130,500.00	-85.67%
存货	106,472,789.88	65,509,014.04	62.53%
其他流动资产	41,818,439.90	25,233,328.71	65.73%
流动资产合计	366,408,276.16	307,382,503.77	19.20%

长期股权投资	9,837,714.87	9,881,160.78	-0.44%
其他权益工具投资	25,526,100.00	25,526,100.00	0.00%
投资性房地产		1,397,041.89	-100.00%
固定资产	471,797,019.78	236,514,368.32	99.48%
在建工程	256,441,148.61	250,806,725.04	2.25%
无形资产	112,704,029.79	115,083,028.66	-2.07%
长期待摊费用	634,477.16		100.00%
递延所得税资产	6,051,290.17	5,449,646.95	11.04%
其他非流动资产	17,255,822.99		100.00%
非流动资产合计	900,247,603.37	644,658,071.64	39.65%
资产总计	1,266,655,879.53	952,040,575.41	33.05%

主要变动指标分析：

1、货币资金报告期末比上期末同比减少 69.74%，主要系本报告期固投付款及存货增长幅度较大支付货款较多所致。2、应收票据报告期末比上期末同比增加 33.23%，主要系本报告期销售额增长较多，相应回款的银行承兑汇票较多所致。3、应收账款报告期末比上期末同比增长 72.08%，主要系本报告期新增客户及部分客户月销售金额有所增长，应收账款增加所致。4、其他应收款报告期末比上期末同比减少 85.67%，主要系上期有应收保险公司赔偿款所致。5、存货报告期末比上期末同比增长 62.53%，主要系本报告期产销增长较多，原材料及产品备货增加所致。6、其他流动资产报告期末比上期末同比增加 65.73%，主要系本报告期期末固投较多，留抵增值税较多所致。7、报告期投资性房地产减少，主要系本期投资性房地产科目转固定资产科目所致。8、固定资产报告期末比上期末同比增长 99.48%，主要系本报告期项目在建工程完工较多转固定资产所致。8、长期待摊费用报告期末比上期末同比增长 100%，主要系本报告期新厂区绿化投入所致。9、其他非流动资产报告期末比上期末同比增长 100%，主要系本报告期采购设备预付款项，供应商设备尚未进场安装所致。

（二）主要负债情况

项目	期末数	上年年末数	变动比率
短期借款	170,138,722.22		100.00%
应付票据	10,752,026.82	9,400,000.00	14.38%
应付账款	94,787,532.83	48,728,769.41	94.52%
合同负债	712,725.68	1,614,053.13	-55.84%

应付职工薪酬	6,840,454.92	5,417,073.90	26.28%
应交税费	5,462,091.35	7,687,789.68	-28.95%
其他应付款	180,428.86	843,651.14	-78.61%
一年内到期的非流动负债	1,046,750.00		100.00%
其他流动负债	89,030.39	209,826.86	-57.57%
流动负债合计	290,009,763.07	73,901,164.12	292.43%
长期借款	59,000,000.00		100.00%
递延收益	36,255,829.41	37,684,530.87	-3.79%
非流动负债合计	95,255,829.41	37,684,530.87	152.77%
负债合计	385,265,592.48	111,585,694.99	245.26%

主要指标变动分析：

短期借款增加 100%，主要系本报告期新增银行借款所致。2、应付账款报告期末比上期末同比增长了 94.52%，主要系采购存货及设备款较多所致。3、合同负债报告期末比上期末同比减少 55.84%，主要系本报告期期末预收货款较少所致。4、一年内到期的非流动负债报告期末比上期增加了 100%，主要系本期长期借款合同约定一年内归还部分借款。5、其他流动负债本报告期较上期减少 57.57%，主要系预收货款减少所致。6、其他应付款报告期末比上期末同比减少 78.61%，主要系上期有应付罚款所致。7、其他流动负债报告期末比上期末同比减少 57.57%，主要系本报告期期末预收货款较少所致。8、长期借款报告期末比上期增加了 100%。主要是报告期新增了银行长期借款。

（三）所有者权益情况

项目	期末数	上年年末数	变动比率
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%
资本公积	395,249,970.79	395,249,970.79	0.00%
专项储备	83,499.50	94,379.77	-11.53%
盈余公积	42,629,210.59	37,534,581.90	13.57%
未分配利润	343,427,606.17	307,575,947.96	11.66%
所有者权益合计	881,390,287.05	840,454,880.42	4.87%

主要变动指标分析：

本报告期股东权益增长较为平稳。

（四）经营成果分析

项目	本期数	上年同期数	变动比率
营业收入	502,493,491.17	393,390,757.22	27.73%
营业成本	402,549,134.39	307,350,771.17	30.97%
税金及附加	4,509,569.06	3,783,727.60	19.18%
销售费用	2,418,781.49	2,225,494.52	8.69%
管理费用	13,261,419.78	9,991,033.21	32.73%
研发费用	19,460,378.87	17,306,364.42	12.45%
财务费用	2,033,519.77	-3,657,215.79	155.60%
其他收益	2,109,448.70	2,169,601.62	-2.77%
投资收益（损失以“－”号填列）	1,202,065.45	1,242,253.64	-3.24%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,562,452.37	-549,543.86	184.32%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-3,427,800.15	-82,933.25	4033.20%
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-35,236.61	-100.00%
营业利润	56,581,949.44	59,134,723.63	-4.32%
营业外收入		38,507.44	-100.00%
营业外支出	500,000.00	2,810,079.89	-82.21%
利润总额	56,081,949.44	56,363,151.18	-0.50%
所得税费用	5,135,662.54	5,855,674.74	-12.30%
净利润	50,946,286.90	50,507,476.44	0.87%

主要变动指标分析：

1、营业成本本期较上期增长了 30.97%，主要系本期新厂区投产人工和新产线折旧费增加所致。2、管理费用本期较上期增长了 32.73%，主要系本期新厂区投产管理费用的折旧费及办公费增加所致。3、财务费用本期较上期增长了 155.6%，主要系上期无银行借款利息且银行存款利息比本期多所致。4、信用减值损失本期较上期增长了 184.32%，主要系本期应收账款增加坏账计提增加所致。5、资产减值损失本期较上期增长了 4033.20%，主要系本期存货跌价准备及固定资产减值准备增加所致。6、资产处置损益本期较上期减少 100%，主要系本期末未进行资产处置所致。7、营业外收入本期较上期减少 100%，主要系上期有资产处置收益及赔款收入所致。8、营业外支出本期较上期减少 82.21%，主要系上期有罚款支出所致。

（五）现金流量分析

项 目	本期数	上年同期数	变动比率
经营活动现金流入小计	273,129,993.70	306,125,352.97	-10.78%
经营活动现金流出小计	474,915,815.57	372,823,808.33	27.38%
经营活动产生的现金流量净额	-201,785,821.87	-66,698,455.36	-202.53%
投资活动现金流入小计	1,445,349.23	1,468,487.97	-1.58%
投资活动现金流出小计	76,211,644.57	122,114,364.79	-37.59%
投资活动产生的现金流量净额	-74,766,295.34	-120,645,876.82	38.03%
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	62,918,833.31	10,000,000.00	529.19%
筹资活动产生的现金流量净额	217,081,166.69	-10,000,000.00	2270.81%
现金及现金等价物净增加额	-59,470,950.52	-197,344,332.18	69.86%
期初现金及现金等价物余额	82,846,327.19	280,190,659.37	-70.43%
期末现金及现金等价物余额	23,375,376.67	82,846,327.19	-71.78%

主要变动指标分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少了 202.53%，主要系本期销售回款银行承兑汇票用于背书采购固定资产较多，到期托收及贴现较少所致。2、本期投资活动现金流出较上期减少了 37.59%，主要系本期固定资产投资额少于上期所致。3、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增长 38.03%，主要系本期投资活动现金流入变化不大，投资活动现金流出减少较多所致。4、本期筹资活动较上期增加 100%，主要系本期银行借款所致。5、本期筹资活动现金流出较上期增加 529.19%，主要系本期有银行借款并在本期内有归还借款所致。6、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增长了 2270.81%，主要系本期银行借款金额较大，上期无银行借款所致。7、本期现金及现金等价物净增加额较上期数增长了 69.86%，主要系本期增加银行借款较多所致。

杭州屹通新材料股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 18 日