

浙江汇隆新材料股份有限公司

2024 年度财务决算报告

浙江汇隆新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师审计意见认为：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，公允反映了汇隆新材 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。

报告期内，公司的主营业务未发生变更。公司 2024 年度纳入合并范围的子公司新增 3 户，即上海威循材料科技有限公司（以下简称“威循材料”）、GWILL International Investment Co., LTD（以下简称“GWILL”）、PT WELONG FIBERTEC INDONESIA（以下简称“PT WELONG”）。合计纳入合并范围的主体共 8 户。

2024 年度主要财务指标情况如下：

一、2024 年度经营情况

单位：人民币元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	838,319,440.96	804,102,908.31	4.26%
归属于上市公司股东的净利润	30,925,191.39	51,338,044.37	-39.76%
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	31,206,192.70	48,734,118.22	-35.97%
经营活动产生的现金流量净额	85,956,472.14	88,832,969.76	-1.01%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.45	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.45	-40.00%
加权平均净资产收益率(%)	4.08	7.21	-43.41%
项目	2024 年末	2024 年初	增减变动幅度
资产总额	1,237,359,835.38	896,391,269.47	38.04%
负债总额	483,133,436.25	125,183,795.95	285.94%
归属于上市公司股东的净资产	754,226,399.13	771,207,473.52	-2.20%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况、经营成果情况

1、资产情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年末	2024 年初	增减变动幅度
流动资产			
货币资金	90,662,563.84	270,391,150.21	-66.47%
应收账款	52,289,900.70	55,617,787.92	-5.98%
应收款项融资	4,473,929.93	2,405,051.77	86.02%
预付款项	27,683,201.84	12,675,910.56	118.39%
其他应收款	3,432,168.85	4,859,015.42	-29.36%
存货	171,401,348.35	104,392,222.42	64.19%
持有待售资产	31,958,222.70	-	100%
其他流动资产	8,750,705.35	22,210,343.95	-60.60%
流动资产合计	390,652,041.56	472,551,482.25	-17.33%
非流动资产			
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00%
固定资产	376,539,545.79	295,107,941.54	27.59%
在建工程	270,462,300.28	38,850,371.14	596.16%
使用权资产	1,684,745.68	1,566,894.87	7.52%
无形资产	121,807,756.45	43,012,328.78	183.19%
长期待摊费用	711,423.77	-	100%
递延所得税资产	2,679,405.55	2,519,454.37	6.35%
其他非流动资产	66,822,616.30	36,782,796.52	81.67%
非流动资产合计	846,707,793.82	423,839,787.22	99.77%
资产总计	1,237,359,835.38	896,391,269.47	38.04%

- (1) 货币资金较上年同期下降 66.47%，主要系公司购买土地、预付设备、股份回购及购买原材料等支付款项增加所致；
- (2) 应收款项融资较上年同期增长 86.02%，主要系公司期末应收票据增加所致；
- (3) 预付账款较上年同期增长 118.39%，主要系公司购买原材料预付款项增加所致；
- (4) 其他应收款较上年同期下降 29.36%，主要系公司本期收回部分保证金

所致；

- (5) 存货较上年同期增长 64.19%，主要系公司备货增加所致；
- (6) 持有待售资产较上年同期增长 100%，主要系德清县禹越镇人民政府因大运河保护政策需收回公司土地，已签订补偿协议书尚未交割，因此将相应土地及在建工程转入持有待售资产所致；
- (7)其他流动资产较上年同期下降 60.60%，主要系公司大额存单到期所致；
- (8) 固定资产较上年同期增长 27.59%，主要系公司在建工程中机器设备安装调试完成转入固定资产增加所致；
- (9) 在建工程较上年同期增长 596.16%，主要系公司年产 27 万吨绿色新材料及 1000 万套户外用品数字化工厂项目投入增加所致；
- (10) 无形资产较上年同期增长 183.19%，主要系公司购买土地所致；
- (11) 长期待摊费用较上年同期增长 100%，主要系公司办公室装修费增加所致；
- (12) 其他非流动资产较上年同期增长 81.67%，主要系公司预付工程设备款增加所致。

2、负债及所有者权益项目重大变化情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年末	2024 年初	增减变动幅度
流动负债			
短期借款	58,043,506.85	-	100%
交易性金融负债	428,281.04	-	100%
应付票据	55,618,805.40	33,850,000.00	64.31%
应付账款	110,939,521.91	36,366,592.63	205.06%
合同负债	18,917,404.67	14,279,452.34	32.48%
应付职工薪酬	18,409,630.37	14,067,820.75	30.86%
应交税费	3,442,590.04	8,069,671.76	-57.34%
其他应付款	11,187,502.33	6,860,492.00	63.07%
一年内到期的非流动负债	351,467.22	892,145.64	-60.60%
其他流动负债	1,295,568.20	693,657.29	86.77%
流动负债合计	278,634,278.03	115,079,832.41	142.12%
非流动负债			

长期借款	113,396,446.85	-	100%
租赁负债	804,137.68	166,928.70	381.73%
递延收益	90,298,573.69	9,937,034.84	808.71%
非流动负债合计	204,499,158.22	10,103,963.54	1923.95%
负债合计	483,133,436.25	125,183,795.95	285.94%
所有者权益			
股本	117,390,438.00	117,450,438.00	-0.05%
资本公积	348,594,805.83	350,320,798.31	-0.49%
库存股	18,081,099.78	6,855,200.00	163.76%
其他综合收益	-2,553.48	-	-100%
盈余公积	41,378,992.01	37,936,419.29	9.07%
未分配利润	264,945,816.55	272,355,017.92	-2.72%
归属于母公司所有者权益合计	754,226,399.13	771,207,473.52	-2.20%
所有者权益合计	754,226,399.13	771,207,473.52	-2.20%
负债和所有者权益总计	1,237,359,835.38	896,391,269.47	38.04%

(1) 短期借款较上年同期增长 100.00%，主要系公司本期银行短期借款增加所致；

(2) 交易性金融负债较上年同期增长 100.00%，主要系公司外汇期权合约公允价值变动所致；

(3) 应付票据较上年同期增长 64.31%，主要系公司通过银行承兑汇票支付货款增加所致；

(4) 应付账款较上年同期增长 205.06%，主要系公司项目投入应付设备款增加所致；

(5) 合同负债较上年同期增长 32.48%，主要系公司预收销售货款增加所致；

(6) 应付职工薪酬较上年同期增长 30.86%，主要系公司期末应付薪酬增加所致；

(7) 应交税费较上年同期下降 57.34%，主要系公司本期末应交增值税与企业所得税减少所致；

(8) 其他应付款较上年同期增长 63.07%，主要系公司收到保证金增加所致；

(9) 一年内到期的非流动负债较上年同期下降 60.60%，主要系公司一年内到期的租赁负债减少所致；

(10) 其他流动负债较上年同期增长 86.77%，主要系公司预收货款相应待

转销项税金增加所致；

（11）长期借款较上年同期增长 100.00%，主要系公司工程项目长期贷款增加所致；

（12）租赁负债较上年同期增长 381.73%，主要系公司仓库、宿舍租赁款增加所致；

（13）递延收益较上年同期增长 808.71%，主要系公司收到与资产相关政府补助增加所致；

（14）库存股较上年同期增长 163.76%，主要系公司股份回购增加所致。

3、经营状况分析

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业收入	838,319,440.96	804,102,908.31	4.26%
营业成本	722,683,164.61	669,579,974.43	7.93%
税金及附加	4,060,723.31	3,766,090.61	7.82%
销售费用	23,852,908.74	23,589,960.45	1.11%
管理费用	26,441,575.07	21,899,090.28	20.74%
研发费用	36,928,278.14	37,523,774.88	-1.59%
财务费用	-3,285,728.79	-3,370,997.43	-2.53%
其他收益	6,756,488.69	4,795,743.79	40.89%
投资收益	1,114,347.18	2,573,528.00	-56.70%
公允价值变动收益	-428,281.04	-	-100%
信用减值损失	-356,793.53	-2,631,329.94	-86.44%
资产减值损失	-1,213,261.03	-380,905.54	218.52%
资产处置收益	2,806.20	53,656.86	-94.77%
营业利润	33,513,826.35	55,525,708.26	-39.64%
营业外收入	1,000.00	32,209.79	-96.90%
营业外支出	2,147,778.55	471,048.00	355.96%
利润总额	31,367,047.80	55,086,870.05	-43.06%
所得税费用	441,856.41	3,748,825.68	-88.21%
净利润	30,925,191.39	51,338,044.37	-39.76%
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,922,637.91	51,338,044.37	-39.77%
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	31,206,192.70	48,734,118.22	-35.97%

- (1) 管理费用较上年增长 20.74%，主要系公司咨询服务费用等增加所致；
- (2) 其他收益较上年增长 40.89%，主要系公司享受先进制造业加计抵减政策其他收益增加所致；
- (3) 投资收益较上年减少 56.70%，主要系公司本期购买理财产品减少相应投资收益减少所致；
- (4) 公允价值变动收益较上年减少 100%，主要系公司外汇期权合约公允价值变动所致；
- (5) 信用减值损失较上年减少 86.44%，主要系公司期末应收账款减少导致信用减值损失减少所致；
- (6) 资产减值损失较上年增长 218.52%，主要系公司计提的存货跌价增加所致；
- (7) 资产处置收益较上年减少 94.77%，主要系公司上期处置固定资产所致；
- (8) 营业外收入较上年减少 96.90%，主要系公司本期其他营业外收入减少所致；
- (9) 营业外支出较上年增长 355.96%，主要系公司对外公益性捐赠支出增加所致；
- (10) 所得税费用较上年减少 88.21%，主要系本期利润总额减少所致。

4、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,030,753,389.13	87,079,5952.23	18.37%
经营活动现金流出小计	944,796,916.99	783,962,982.47	20.52%
经营活动产生的现金流量净额	85,956,472.14	86,832,969.76	-1.01%
投资活动现金流入小计	21,121,426.83	232,642,778.00	-90.92%
投资活动现金流出小计	390,674,951.85	370,967,716.45	5.31%
投资活动产生的现金流量净额	-369,553,525.02	-138,324,938.45	-167.16%
筹资活动现金流入小计	240,000,000.00	160,349,592.54	49.67%
筹资活动现金流出小计	121,502,719.06	104,028,185.55	16.80%
筹资活动产生的现金流量净额	118,497,280.94	56,321,406.99	110.39%
现金及现金等价物净增加额	-162,150,711.31	6,438,652.43	-2618.40%

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较去年减少 1.01%，主要系公司购买原

材料增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额较去年减少 167.16%，主要系公司购买土地、设备，增加固定资产投资所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 110.39%，主要系 2024 年公司银行借款增加所致。

浙江汇隆新材料股份有限公司

董事会

年 月 日