

深圳中恒华发股份有限公司

2024 年度财务决算报告

公司 2024 年度财务会计报告系按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司截止 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量情况。详细情况如下：

一、2024 年公司的资产状况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 68025.94 万元，负债总额 27726.46 万元，归属于母公司股东权益为 40299.48 万元，资产负债率 40.76%。

1. 资产负债表主要项目分析

（金额单位：人民币元）

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	增减比率	变动原因分析
货币资金	203,169,481.08	110,027,701.36	84.65%	本期销售增长，回款增加；本期采购现金付款减少
应收票据	7,492,500.00	5,660,196.84	32.37%	本期销售增长，回款增加
应收账款	137,308,706.33	111,615,906.26	23.02%	
预付款项	12,914,673.96	22,630,668.12	-42.93%	本期末预定原材料减少
投资性房地产	40,849,327.59	42,630,144.33	-4.18%	
固定资产	163,832,355.78	156,905,219.13	4.41%	
无形资产	34,118,614.02	35,745,920.23	-4.55%	
长期待摊费用	312,762.05	271,397.98	15.24%	
递延所得税资产	9,780,562.38	7,741,309.45	26.34%	
应付票据	89,759,131.93	41,104,650.60	118.37%	本期销售增长对应采购增长，部分供应商现金结算转为票据结算
应付账款	113,419,533.44	92,494,000.69	22.62%	
应付职工薪酬	9,075,932.81	7,316,651.50	24.04%	
应交税费	12,565,042.47	11,666,022.47	7.71%	
其他应付款	36,343,500.49	31,657,264.99	14.80%	
预计负债	3,662,485.00	2,545,210.00	43.90%	本期销售增长，售后服务费增加

2. 资产运营状况指标分析

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
应收帐款周转率(次)	5.68	5.90	5.05
存货周转率(次)	10.37	8.64	7.02

整体上公司运营状况良好：

（1）应收帐款周转率（次）维持在一定的水平，总体回款情况控制较好，保证了公司现金流的正常运转。

（2）公司存货管理严格，存货周转率保持在较好的水平，减少了存货积压，使企业周转资金得到充分利用。

3. 偿债能力分析

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
流动比率(倍)	1.59	1.65	1.71
速动比率(倍)	1.37	1.30	1.38
资产负债比率(%)	40.76	35.68	41.92

2024 年末公司净资产为 40365.9 万元，公司资产负债结构合理，有较强的偿债能力。

二、公司 2024 年度经营情况

1. 经营计划或盈利预测完成情况

2024 年度，公司实现营业收入 81668.27 万元，同比 2023 年增加 12.41%；实现营业利润 4020.08 万元，同比增加 121.01%；归属于母公司的净利润 3673.83 万元，同比增加 175.35%。

2. 营业收入、成本、费用、利润与上年同期对比情况

（金额单位：人民币元）

项目	2024 年	2023 年	增减比率	变动原因分析
营业收入	816,682,662.07	726,541,177.76	12.41%	
营业成本	725,116,468.05	654,797,158.36	10.74%	
营业税金及附加	4,028,235.92	4,164,190.80	-3.26%	
销售费用	4,903,159.52	5,038,137.01	-2.68%	
管理费用	27,680,561.61	31,147,256.96	-11.13%	
研发费用	11,653,273.78	10,088,853.94	15.51%	
财务费用	-2,464,533.69	485,191.77	-607.95%	本期贷款减少，汇兑收益增加
其他收益	704,957.63	1,482,676.03	-52.45%	本期政府补贴减少
投资收益	661,149.62	647,855.39	2.05%	

资产处置收益	-1,447,146.44	-4,952,075.03	70.78%	上期泡沫厂设备已处置完
营业利润	40,200,769.28	18,189,170.29	121.01%	本期销售增加
营业外收入	323,134.86	340,059.23	-4.98%	
营业外支出	5,736.43	99,028.38	-94.21%	本期罚款及违约金减少
利润总额	40,518,167.71	18,430,201.14	119.85%	本期销售增加
所得税费用	3,779,877.38	5,087,889.62	-25.71%	
净利润	36,738,290.33	13,342,311.52	175.35%	本期销售增长

三、2024 年度现金流量情况

（金额单位：人民币元）

项目	2024 年	2023 年	增减比率	变动原因分析
经营活动现金流入小计	848,073,518.78	693,880,645.64	22.22%	本期销售增长
经营活动现金流出小计	738,931,774.97	578,845,360.15	27.66%	本期销售增长
经营活动产生的现金流量净额	109,141,743.81	115,035,285.49	-5.12%	
投资活动产生的现金流量净额	-15,835,043.80	2,019,819.95	-883.98%	本期购入固定资产增加
筹资活动产生的现金流量净额	-54,441,065.78	-99,609,365.07	45.35%	本期归还银行借款减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,271,155.07	27,405.36	4538.34%	本期汇率变化较大
现金及现金等价物净增加额	40,136,789.30	17,473,145.73	129.71%	

2024 年度受大环境影响，招工难，用工成本增加，公司在加强内部管理的同时，积极争取订单，发展工业生产的同时加强了自有物业的租赁工作，超额完成了 2024 年度的预算目标。公司总体资产结构优良，财务状况良好，具有较强的抗风险能力和成长性。

特此公告。

深圳中恒华发股份有限公司

董 事 会

2025 年 4 月 22 日