

江苏恒辉安防股份有限公司

2024 年度财务决算报告

江苏恒辉安防股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年 12 月 31 日资产负债表、2024 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将财务决算情况报告如下：

一、主要资产情况

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		同比变动	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产合计	122,293.48	100.00%	80,276.71	100.00%	42,016.77	52.34%
其中：货币资金	27,412.21	22.42%	16,569.13	20.64%	10,843.08	65.44%
交易性金融资产	16,342.69	13.36%	4,995.51	6.22%	11,347.18	227.15%
应收账款	30,633.92	25.05%	22,501.60	28.03%	8,132.32	36.14%
预付账款	1,218.72	1.00%	1,354.72	1.69%	-136.00	-10.04%
其他应收款	1,200.72	0.98%	645.57	0.80%	555.15	85.99%
存货	39,306.03	32.14%	30,432.65	37.91%	8,873.38	29.16%
非流动资产合计	128,412.21	100.00%	106,855.00	100.00%	21,557.21	20.17%
其中：固定资产	90,356.93	70.36%	69,945.17	65.46%	20,411.76	29.18%
在建工程	19,564.69	15.24%	21,926.66	20.52%	-2,361.97	-10.77%
无形资产	14,259.98	11.10%	10,857.19	10.16%	3,402.79	31.34%
长期待摊费用	115.41	0.09%	162.02	0.15%	-46.61	-28.77%
其他非流动资产	2,390.60	1.86%	2,375.52	2.22%	15.08	0.63%
资产总计	250,705.69	100.00%	187,131.71	100.00%	63,573.98	33.97%

报告期末，资产总额为 250,705.69 万元，较期初的 187,131.71 万元，增加 63,573.98 万元，增长 33.97%，其中：流动资产增加 42,016.77 万元，增长 52.34%，非流动资产增加 21,557.21 万元，增长 20.17%，主要资产的变动情况如下：

货币资金，期末金额 27,412.21 万元，较期初的 16,569.13 万元增加 10,843.08 万元，增长 65.44%，主要系本报告期营收增加所致。

交易性金融资产，期末金额 16,342.69 万元，较期初的 4,995.51 万元增加 11,347.18 万元，增长 227.15%，主要系本报告期公司发行可转换公司债券收到募集资金，部分用于理财所致。

应收账款，期末金额为 30,633.92 万元，较期初的 22,501.60 万元增加 8,132.32 万元，增长 36.14%，主要系本报告期营收增加所致。

其他应收款，期末金额 1,200.72 万元，较期初 645.57 万元增加 555.15 万元，主要系本报告期应收往来款增加所致。

存货，期末金额 39,306.03 万元，较期初的 30,432.65 万元，增加 8,873.38 万元，增长 29.16%，主要系本报告期公司业务增长、产品订单增加，为保障客户供货需求，公司增加存货储备所致。

固定资产，期末金额 90,356.93 万元，较期初的 69,945.17 万元，增加 20,411.76 万元，增长 29.18%，主要系子公司恒越安全防护用品（南通）有限公司年产 7200 万打功能性安全防护手套建设项目车间土建工程和产线设备达到预定可使用状态转固所致。

无形资产，期末金额 14,259.98 万元，较期初的 10,857.19 万元，增加 3,402.79 万元，增长 31.34%，主要系本报告期子公司收到入股专利、取得土地使用权所致。

二、主要负债情况

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		同比变动	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债合计	52,225.34	100.00%	47,588.28	100.00%	4,637.06	9.74%
其中：短期借款	6,403.39	12.26%	10,506.73	22.08%	-4,103.34	-39.05%
应付票据	352.00	0.67%	1,291.65	2.71%	-939.65	-72.75%
应付账款	36,371.37	69.64%	30,414.12	63.91%	5,957.25	19.59%
应付职工薪酬	2,730.34	5.23%	2,338.62	4.91%	391.72	16.75%
应交税费	955.43	1.83%	482.68	1.01%	472.75	97.94%
其他应付款	676.72	1.30%	811.95	1.71%	-135.23	-16.65%
非流动负债合计	68,677.89	100.00%	22,032.94	100.00%	46,644.95	211.71%
其中：长期借款	16,000.00	23.30%	15,140.00	68.72%	860.00	5.68%
应付债券	46,580.46	67.82%			46,580.46	
递延收益	5,901.02	8.59%	6,634.78	30.11%	-733.76	-11.06%
负债合计	120,903.23	100.00%	69,621.22	100.00%	51,282.01	73.66%

报告期末，负债总额为 120,903.23 万元，较期初的 69,621.22 万元，增加 51,282.01 万元，增长 73.66%，其中：流动负债增加 4,637.06 万元，增长 9.74%，非流动负债增加 46,644.95 万元，增长 211.71%，主要负债的变动情况如下：

短期借款，期末金额 6,403.39 万元，较期初的 10,506.73 万元，减少 4,103.34 万元，下降 39.05%，系本报告期公司偿还短期贷款所致。

应付票据，期末金额 352.00 万元，较期初的 1,291.65 万元，减少 939.65 万元，下降 72.75%，主要系本报告期开具给外部单位票据到期承兑付款所致。

应交税费，期末金额 955.43 万元，较期初的 482.68 万元，增加 472.75 万元，上升 97.94%，主要系本报告期应交企业所得税、应交增值税增加所致。

应付债券，期末金额 46,580.46 万元，较期初增加 46,580.46 万元，主要系本报告期公司发行可转换公司债券所致。

三、经营成果分析

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减	
			金额	比例
一、营业总收入	126,959.84	97,695.72	29,264.12	29.95%
二、营业总成本	114,157.72	86,838.18	27,319.54	31.46%
其中：营业成本	98,995.11	73,142.03	25,853.08	35.35%
税金及附加	1,050.85	986.15	64.70	6.56%
销售费用	3,479.83	3,084.82	395.01	12.80%
管理费用	5,066.20	4,553.92	512.28	11.25%
研发费用	6,327.30	4,983.02	1,344.28	26.98%
财务费用	-761.56	88.24	-849.80	-963.06%
加：其他收益	2,621.17	2,729.79	-108.62	-3.98%
投资收益	53.26	12.67	40.59	320.36%
公允价值变动收益	21.41	0.88	20.53	2332.74%
减值损失	-1,152.70	-590.26	-562.44	-95.29%
资产处置收益	0.89	0	0.89	
三、营业利润	14,346.15	13,010.61	1,335.54	10.26%
加：营业外损益	-39.90	-39.25	-0.65	-1.65%
四、利润总额	14,306.25	12,971.36	1,334.89	10.29%
五、净利润	12,552.51	11,093.98	1,458.53	13.15%
六、归属母公司净利润	11,654.09	10,581.71	1,072.38	10.13%
七、扣非后净利润	9,331.37	8,243.03	1,088.34	13.20%

报告期内，营业总收入为 126,959.84 万元，较上年增加 29,264.12 万元，主要系本报告期安防手套订单发货增加所致。

营业成本，本期发生金额 98,995.11 万元，较上年增加 25,853.08 万元，主要为销量上升成本同步增加所致。

研发费用，本期发生 6,327.30 万元，较上年增加 1,344.28 万元，主要系本报告期研发投入持续增加所致。

财务费用，本期发生-761.56 万元，较上年减少 849.80 万元，主要系本报告期美元汇率变动导致汇兑收益增加所致。

投资收益，本期发生 53.26 万元，较上年增加 40.59 万元，主要系本报告期理财产品赎回产生的投资收益增加所致。

公允价值变动收益，本期发生 21.41 万元，较上年增加 20.53 万元，主要系本报告期理财产品期末公允价值变动所致。

减值损失，本期发生-1,152.70 万元，上年发生-590.26 万元，主要系本报告期计提往来款信用减值、存货跌价准备所致。

四、现金流分析

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减	
			金额	比例
经营活动现金流入小计	140,898.75	108,232.08	32,666.67	30.18%
经营活动现金流出小计	130,623.21	97,863.36	32,759.85	33.48%
经营活动产生的现金流量净额	10,275.54	10,368.72	-93.18	-0.90%
投资活动现金流入小计	29,943.94	11,833.82	18,110.12	153.04%
投资活动现金流出小计	74,372.30	37,834.41	36,537.89	96.57%
投资活动产生的现金流量净额	-44,428.35	-26,000.59	-18,427.76	-70.87%
筹资活动现金流入小计	75,390.00	26,073.68	49,316.32	189.14%
筹资活动现金流出小计	31,662.41	8,897.44	22,764.97	255.86%
筹资活动产生的现金流量净额	43,727.59	17,176.24	26,551.35	154.58%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,106.61	-54.68	1,161.29	2123.79%
现金及现金等价物净增加额	10,681.38	1,489.69	9,191.69	617.02%

经营活动现金流入较上年增加 32,666.67 万元，主要系本报告期营收增加所致。

经营活动现金流出较上年增加 32,759.85 万元，主要系本报告期订单增加导致的原料采购增加所致。

投资活动现金流入较上年增加 18,110.12 万元，主要系本报告期闲置资金理财到期赎回所致。

投资活动现金流出较上年增加 36,537.89 万元，主要系本报告期工程建设、设备投入及利用闲置资金购买理财所致。

投资活动产生的现金流量净额为-44,428.35 万元，较上年减少 18,427.77 万元，主要系投资活动现金流入和投资活动现金流出共同变动所致。

筹资活动现金流入 75,390.00 万元，较上年增加 49,316.32 万元，主要系本报告期发行可转换公司债券收到募集资金所致。

筹资活动现金流出为 31,662.41 万元，较上年增加 22,764.97 万元，主要系本报告期偿还银行贷款所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 43,727.59 万元，较上年增加 26,551.35 万元，主要系筹资活动现金流入和筹资活动现金流出变动所致。

现金及现金等价物净增加额同比增加 617.02%，主要系经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额增减变动所致。

江苏恒辉安防股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 22 日