

欧克科技股份有限公司

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，出具了标准无保留意见的审计报告。本财务决算报告基于审计报告编制，真实反映了公司 2024 年度的财务状况、经营成果及现金流量（以下数据如无特殊说明，均为合并口径）。具体如下：

一、合并报表范围

母公司：欧克科技股份有限公司

全资子公司：九江欧克新型材料有限公司、九江欧克新型材料有限公司东莞分公司、江西欧克机械制造有限公司、江西耐斯机械进出口有限公司

控股子公司：成都市先平包装印务有限公司、江西有泽新材料科技有限公司、广州兆润科技有限公司

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	434,474,178.42	332,301,707.73	30.75%	516,902,632.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,287,899.21	113,932,319.36	-69.91%	183,217,098.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,915,289.42	38,545,321.89	-71.68%	158,509,988.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,044,285.66	-70,229,244.08	44.40%	62,265,658.23
基本每股收益（元/股）	0.5142	1.7086	-69.91%	3.6643
稀释每股收益（元/股）	0.5142	1.7086	-69.91%	3.6643
加权平均净资产收益率	1.84%	6.23%	-4.39%	27.40%

三、2024 年度公司财务状况和经营成果分析

（一）财务状况分析

1、资产及负债状况分析

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
货币资金	481,968,366.32	764,298,215.24	-282,329,848.92	-36.94%	主要系公司募投项目陆续开展,投入资金增加所致
应收票据	23,091,562.76	972,514.21	22,119,048.55	2274.42%	主要系公司银行承兑及商业承兑汇票增加所致
应收账款	422,137,390.34	263,717,989.61	158,419,400.73	60.07%	主要系公司2024年生活用纸智能装备订单增加,新增应收账款所致
应收款项融资	4,591,652.03	11,318,298.91	-6,726,646.88	-59.43%	主要系公司银行承兑汇票到期所致
预付款项	18693657.35	14,904,912.34	3,788,745.01	25.42%	
其他应收款	7,942,468.28	3,298,026.10	4,644,442.18	140.82%	主要系公司应收出口退税增加所致
存货	453,753,658.00	316,493,354.35	137,260,303.65	43.37%	主要系公司生活用纸智能装备扩大生产所致
合同资产	30,904,370.08	56,342,318.79	-25,437,948.71	-45.15%	主要系公司因本期大额合同相对减少
其他流动资产	39,541,606.14	25,738,768.84	13,802,837.30	53.63%	主要系公司增值税留抵税额增加所致
长期股权投资	17,367,668.52	-	17,367,668.52	100.00%	主要系公司本期对外投资增加所致
固定资产	531,759,110.90	326,368,722.75	205,390,388.15	62.93%	主要系公司本期部分固定资产转固及新购入固定资产导致
在建工程	82,922,373.10	166,360,048.09	-83,437,674.99	-50.15%	主要系公司本期部分固定资产转固所致
使用权资产	6,747,497.26	-	6,747,497.26	100.00%	主要系公司对外投资企业合并增加所致
无形资产	63,859,190.63	60,927,921.64	2,931,268.99	4.81%	
商誉	12,579,745.77	-	12,579,745.77	100.00%	主要系公司对外投资行为所致
长期待摊费用	3,880,928.36	358,867.98	3,522,060.38	981.44%	主要系公司厂区改造、增加装修所致
递延所得税资产	46,068,313.21	28,399,022.29	17,669,290.92	62.22%	主要系资产减值准备、信用减值准备、内部交易所产生的未来可抵扣所得税增加所致。
其他非流动资产	9,525,906.05	4,217,163.05	5,308,743.00	125.88%	主要系公司预付设备款及预付工程款增加所致
短期借	53,389,025.45	-	53,389,025.45	100.00%	主要系公司对外投资企业合并

款					新增所致
应付票据	658,939.48	-	658,939.48	100.00%	主要系公司本期新增银行承兑汇票付款所致
应付账款	165,832,844.50	92,077,844.70	73,754,999.80	80.10%	主要系公司本期增加采购应付所致
合同负债	30,142,796.11	33,094,390.13	-2,951,594.02	-8.92%	
应付职工薪酬	15,262,075.19	11,241,368.59	4,020,706.60	35.77%	主要系公司本期新增员工所致
应交税费	8,842,735.23	8,180,026.71	662,708.52	8.10%	
其他应付款	7,844,955.79	3,108,016.34	4,736,939.45	152.41%	主要系公司子公司本期拆借及往来款增加所致

2、股东权益

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
实收资本(或股本)	66,680,000.00	66,680,000.00	-	0.00%	
资本公积	1,181,351,322.57	1,181,340,651.84	10,670.73	0.00%	
专项储备	1,297,361.66	927,518.69	369,842.97	39.87%	主要系公司本期使用安全生产费所致
盈余公积	73,851,667.69	68,727,748.54	5,123,919.15	7.46%	
未分配利润	543,172,104.32	567,352,124.26	-24,180,019.94	-4.26%	
归属于母公司所有者权益合计	1,866,352,456.24	1,885,028,043.33	-18,675,587.09	-0.99%	
少数股东权益	62,905,302.75	0	62,905,302.75	100.00%	主要系公司本期投资并购企业所致
所有者权益合计	1,929,257,758.99	1,885,028,043.33	44,229,715.66	2.35%	

(二) 经营成果分析

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
营业收入	434,474,178.42	332,301,707.73	102,172,470.69	30.75%	主要系公司本期生活用纸智能装备及薄膜材料订单增加所致
营业成本	296,996,528.71	228,711,900.26	68,284,628.45	29.86%	
税金及附加	4,293,710.79	3,390,404.86	903,305.93	26.64%	

销售费用	17,585,590.46	15,660,578.54	1,925,011.92	12.29%	
管理费用	45,912,256.88	31,591,036.58	14,321,220.30	45.33%	主要系公司本期职工人数增加所致
研发费用	34,051,567.93	23,229,922.63	10,821,645.30	46.58%	主要系公司本期研发项目增加所致
财务费用	-9,160,980.50	-24,345,988.65	15,185,008.15	-62.37%	主要系公司本期财务利息收入减少所致
其他收益	19,629,558.68	87,500,285.18	-67,870,726.50	-77.57%	主要系公司收到的政府补助减少所致
投资收益	3,774,924.77	0	3,774,924.77	100.00%	主要系公司本期对外投资形成收益所致
信用减值损失	-42,700,403.57	-23,165,306.36	-19,535,097.21	84.33%	主要系公司本期末应收账款增加，计提减值损失增加所致。
资产减值损失	-1,889,448.17	-302,856.33	-1,586,591.84	523.88%	主要系公司计提资产减值损失增加所致。
营业利润	23,610,135.86	118,095,976.00	-94,485,840.14	-80.01%	主要系公司收到的政府补助减少、计提资产减值、应收账款坏账所致
营业外收入	8,924,284.28	11,026,689.28	-2,102,405.00	-19.07%	
营业外支出	445,055.29	1,130,205.50	-685,150.21	-60.62%	主要系公司公益性捐赠减少所致
利润总额	32,089,364.85	127,992,459.78	-95,903,094.93	-74.93%	主要系公司收到的政府补助减少、计提资产减值、应收账款坏账所致
所得税费用	-3,497,783.30	14,060,140.42	-17,557,923.72	-124.88%	主要系公司收入下降所致
净利润	35,587,148.15	113,932,319.36	-78,345,171.21	-68.76%	主要系公司收到的政府补助减少、计提资产减值、应收账款坏账所致
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,287,899.21	113,932,319.36	-79,644,420.15	-69.91%	主要系公司收到的政府补助减少、计提资产减值、应收账款坏账所致

四、现金流量分析

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-39,044,285.66	-70,229,244.08	31,184,958.42	-44.40%	主要系公司2024年总体收入增加，销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-184,811,754.43	-246,512,900.17	61,701,145.74	-25.03%	主要系公司2024年募投项目结项后投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-65,523,740.08	-18,627,109.17	-46,896,630.91	251.77%	主要系公司2023年年度分红，2024年分红支出所致
现金及现金等价物净增加额	-288,509,683.08	-335,369,253.42	46,859,570.34	-13.97%	主要系公司2024年总体收入增加，销售回款增加所致

期末现金及现金等价物余额	456,202,271.90	744,711,954.98	-288,509,683.08	-38.74%	主要系公司2024年募投项目基建项目支出增多所致
--------------	----------------	----------------	-----------------	---------	--------------------------

四、其他事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本年度公司重大合同均正常履行。

欧克科技股份有限公司

2025年4月22日