



福建阿石创新材料股份有限公司  
2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告

2025 年 4 月

## 福建阿石创新材料股份有限公司

### 2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告

#### 一、2024 年度财务决算情况

2024 年，公司财务部门严格按照《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》的规定进行财务核算。公司编制的 2024 年年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司 2024 年度的财务决算情况报告如下：

##### （一）主要财务数据及财务指标

| 项目                        | 2024 年           | 2023 年         | 本年比上年增减    |
|---------------------------|------------------|----------------|------------|
| 营业收入（元）                   | 1,183,014,346.13 | 957,927,296.54 | 23.50%     |
| 归属上市公司股东的净利润（元）           | -25,335,937.24   | 12,272,428.72  | -306.45%   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -41,840,377.87   | 4,476,741.92   | -1,034.62% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | 60,486,769.12    | -13,692,672.89 | 541.75%    |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.17            | 0.09           | -288.89%   |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.17            | 0.09           | -288.89%   |
| 加权平均净资产收益率                | -3.42%           | 1.64%          | -5.06%     |

##### （二）财务状况、经营成果和现金流量情况分析

###### 1. 资产负债构成及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 1,904,635,709.63 元，较期初增加 12.94%，公司负债总计为 1,156,300,930.22 元，较期初增加 27.51%。

单位：元

| 项目      | 2024 年 12 月 31 日 | 2024 年 1 月 1 日 | 同比变动幅度 |
|---------|------------------|----------------|--------|
| 流动资产：   |                  |                |        |
| 货币资金    | 341,129,919.85   | 197,906,336.61 | 72.37% |
| 交易性金融资产 |                  |                |        |

|             |                  |                |          |
|-------------|------------------|----------------|----------|
| 衍生金融资产      | 881,985.00       |                | 100.00%  |
| 应收票据        | 9,102,353.27     | 8,861,142.04   | 2.72%    |
| 应收账款        | 224,210,584.24   | 240,776,076.86 | -6.88%   |
| 应收款项融资      |                  | 500,000.00     | -100.00% |
| 预付款项        | 21,703,401.50    | 17,109,019.30  | 26.85%   |
| 其他应收款       | 3,076,011.80     | 1,592,008.93   | 93.22%   |
| 其中：应收利息     |                  |                |          |
| 应收股利        |                  |                |          |
| 存货          | 450,250,146.90   | 396,764,396.85 | 13.48%   |
| 其中：数据资源     |                  |                |          |
| 合同资产        |                  |                |          |
| 持有待售资产      |                  |                |          |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |          |
| 其他流动资产      | 69,934,863.19    | 69,633,058.60  | 0.43%    |
| 流动资产合计      | 1,120,289,265.75 | 933,142,039.19 | 20.06%   |
| 非流动资产：      |                  |                |          |
| 债权投资        |                  |                |          |
| 其他债权投资      |                  |                |          |
| 长期应收款       |                  |                |          |
| 长期股权投资      |                  |                |          |
| 其他权益工具投资    |                  |                |          |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |          |
| 投资性房地产      |                  |                |          |
| 固定资产        | 652,421,040.74   | 579,667,521.10 | 12.55%   |
| 在建工程        | 42,168,242.04    | 100,976,725.64 | -58.24%  |
| 生产性生物资产     |                  |                |          |
| 油气资产        |                  |                |          |
| 使用权资产       | 2,035,509.17     | 1,556,623.45   | 30.76%   |
| 无形资产        | 40,420,445.79    | 43,368,429.53  | -6.80%   |
| 其中：数据资源     |                  |                |          |
| 开发支出        |                  |                |          |
| 其中：数据资源     |                  |                |          |
| 商誉          | 5,953,765.35     | 5,953,765.35   | 0.00%    |
| 长期待摊费用      |                  |                |          |

|             |                         |                         |          |
|-------------|-------------------------|-------------------------|----------|
| 递延所得税资产     | 28,404,545.46           | 20,635,984.95           | 37.65%   |
| 其他非流动资产     | 12,942,895.33           | 1,054,400.00            | 1127.51% |
| 非流动资产合计     | <b>784,346,443.88</b>   | <b>753,213,450.02</b>   | 4.13%    |
| 资产总计        | <b>1,904,635,709.63</b> | <b>1,686,355,489.21</b> | 12.94%   |
| 流动负债：       |                         |                         |          |
| 短期借款        | 729,166,183.83          | 591,572,859.16          | 23.26%   |
| 交易性金融负债     | 25,166,414.77           | 21,080,723.64           | 19.38%   |
| 应付票据        | 90,335,560.13           | 32,134,325.35           | 181.12%  |
| 应付账款        | 103,985,487.61          | 75,676,939.13           | 37.41%   |
| 预收款项        | 4,587.16                | 4,587.16                | 0.00%    |
| 合同负债        | 6,966,312.20            | 7,805,581.46            | -10.75%  |
| 应付职工薪酬      | 14,377,939.21           | 11,232,089.86           | 28.01%   |
| 应交税费        | 8,738,125.63            | 6,393,263.82            | 36.68%   |
| 其他应付款       | 2,405,757.81            | 4,204,275.42            | -42.78%  |
| 其中：应付利息     |                         |                         |          |
| 应付股利        |                         |                         |          |
| 持有待售负债      |                         |                         |          |
| 一年内到期的非流动负债 | 26,137,090.18           | 25,907,303.29           | 0.89%    |
| 其他流动负债      | 15,263,139.68           | 21,640,509.55           | -29.47%  |
| 流动负债合计      | <b>1,022,546,598.21</b> | <b>797,652,457.84</b>   | 28.19%   |
| 非流动负债：      |                         |                         |          |
| 长期借款        | 33,654,788.80           | 55,964,366.40           | -39.86%  |
| 应付债券        |                         |                         |          |
| 租赁负债        | 1,305,744.16            | 961,727.80              | 35.77%   |
| 长期应付款       |                         |                         |          |
| 预计负债        |                         |                         |          |
| 递延收益        | 97,336,171.01           | 48,433,335.05           | 100.97%  |
| 递延所得税负债     | 1,457,628.04            | 3,841,301.82            | -62.05%  |
| 其他非流动负债     |                         |                         |          |
| 非流动负债合计     | <b>133,754,332.01</b>   | <b>109,200,731.07</b>   | 22.48%   |
| 负债合计        | <b>1,156,300,930.22</b> | <b>906,853,188.91</b>   | 27.51%   |
| 股本          | 152,936,499.00          | 152,852,499.00          | 0.05%    |
| 资本公积        | 432,901,887.23          | 429,815,422.84          | 0.72%    |

|              |                  |                  |          |
|--------------|------------------|------------------|----------|
| 减：库存股        |                  |                  |          |
| 其他综合收益       | 3,017,846.76     | 739,790.55       | -507.93% |
| 专项储备         |                  |                  |          |
| 盈余公积         | 18,501,178.78    | 17,101,518.84    | 8.18%    |
| 未分配利润        | 123,553,193.51   | 154,874,365.66   | -20.22%  |
| 归属于母公司股东权益合计 | 724,874,911.76   | 755,383,596.89   | -4.04%   |
| 少数股东权益       | 23,459,867.65    | 24,118,703.41    | -2.73%   |
| 股东权益合计       | 748,334,779.41   | 779,502,300.30   | -4.00%   |
| 负债和股东权益总计    | 1,904,635,709.63 | 1,686,355,489.21 | 12.94%   |

2024 年末公司资产总额较 2023 年末增长 12.94%，主要系本报告期内由于营收增加导致资金需求和存货储备增加所致。

2024 年末公司负债总额较 2023 年末增长 27.51%，主要系本报告期内由于营收增加造成资金需求增加，导致借款金额增加所致。

2024 年末公司所有者权益较 2023 年末增长-4.00%，主要系本报告期内公司利润亏损所致。

2. 经营成果

2024 年度公司营业收入为 1,183,014,346.13 元，同比 2023 年增加 23.50%；实现归属于母公司所有者的净利润-25,335,937.24 元，同比 2023 年度减少-261.58%。主要数据如下：

单位：元

| 项目     | 2024 年度          | 2023 年度        | 同比变动浮动 |
|--------|------------------|----------------|--------|
| 一、营业收入 | 1,183,014,346.13 | 957,927,296.54 | 23.50% |
| 减：营业成本 | 1,109,364,127.59 | 846,495,551.97 | 31.05% |
| 税金及附加  | 4,442,641.07     | 3,540,030.05   | 25.50% |
| 销售费用   | 14,458,218.28    | 13,666,880.55  | 5.79%  |
| 管理费用   | 46,310,431.26    | 40,833,246.82  | 13.41% |
| 研发费用   | 37,170,105.65    | 27,502,961.09  | 35.15% |

|                               |                       |                      |                 |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| 财务费用                          | 16,814,906.29         | 17,372,354.53        | -3.21%          |
| 其中：利息费用                       | 20,028,655.05         | 18,181,338.76        | 10.16%          |
| 利息收入                          | 2,264,410.31          | 1,634,703.82         | 38.52%          |
| 加：其他收益                        | 28,030,306.01         | 15,926,945.93        | 75.99%          |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               | -1,869,726.47         | 96,781.69            | -2031.90%       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                       |                      |                 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |                       |                      |                 |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)            |                       |                      |                 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)           | -406,910.86           | -540,199.93          | -24.67%         |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             | -797,748.29           | -2,751,412.37        | -71.01%         |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             | -12,268,687.61        | -3,844,705.92        | 219.11%         |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)             | 1,495,419.17          | -233,385.98          | -740.75%        |
| <b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>      | <b>-31,363,432.06</b> | <b>17,170,294.95</b> | <b>-282.66%</b> |
| 加：营业外收入                       | 199,716.98            | 459,636.77           | -56.55%         |
| 减：营业外支出                       | 454,237.48            | 1,147,265.88         | -60.41%         |
| <b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>    | <b>-31,617,952.56</b> | <b>16,482,665.84</b> | <b>-291.83%</b> |
| 减：所得税费用                       | -6,223,587.01         | 766,410.93           | -912.04%        |
| <b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>      | <b>-25,394,365.55</b> | <b>15,716,254.91</b> | <b>-261.58%</b> |
| (一) 按经营持续性分类：                 |                       |                      |                 |
| 其中：持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)        | -25,394,365.55        | 15,716,254.91        | -261.58%        |
| 终止经营净利润(净亏损                   |                       |                      |                 |

|                                                    |                |               |          |
|----------------------------------------------------|----------------|---------------|----------|
| 以“-”号填列)                                           |                |               |          |
| (二) 按所有权归属分类:                                      |                |               |          |
| 其中: 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)                      | -25,335,937.24 | 12,272,428.72 | -306.45% |
| 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)                                | -58,428.31     | 3,443,826.19  | -101.70% |
| 五、其他综合收益的税后净额                                      | -4,358,044.76  | 1,733,885.48  | -351.35% |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额                               | -3,757,637.31  | 1,541,389.20  | -343.78% |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益                                | -              | -             |          |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额                                   |                |               |          |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益                                |                |               |          |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动                                  |                |               |          |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动                                  |                |               |          |
| 5. 其他                                              |                |               |          |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益                                 | -3,757,637.31  | 1,541,389.20  | -343.78% |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益                                 |                |               |          |
| 2. 其他债权投资公允价值变动                                    |                |               |          |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额                              |                |               |          |
| 4. 其他债权投资信用减值准备                                    |                |               |          |
| 5. 现金流量套期储备                                        |                |               |          |
| 1. 外币财务报表折算差额                                      | -3,757,637.31  | 1,541,389.20  | -343.78% |
| 7. 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分 |                |               |          |

|                                                                             |                    |               |          |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------|
| 8. 多次交易分步<br>处置子公司股权构成一揽<br>子交易的，丧失控制权之<br>前各次交易处置价款与对<br>应净资产账面价值份额的<br>差额 |                    |               |          |
| 9. 其他                                                                       |                    |               |          |
| 归属于少数股<br>东的其他综合收益的税后<br>净额                                                 | -<br>600,407.45    | 192,496.28    | -411.91% |
| 六、综合收益总额                                                                    | -<br>29,752,410.31 | 17,450,140.39 | -270.50% |
| 归属于母公司<br>股东的综合收益总额                                                         | -<br>29,093,574.55 | 13,813,817.92 | -310.61% |
| 归属于少数股东<br>的综合收益总额                                                          | -<br>658,835.76    | 3,636,322.47  | -118.12% |
| 七、每股收益                                                                      |                    |               |          |
| （一）基本每<br>股收益                                                               | -0.17              | 0.09          | -290.03% |
| （二）稀释每<br>股收益                                                               |                    |               |          |

2024 年度公司实现营业收入 1,183,014,346.13 元，较 2023 年  
度增长 23.50%，主要系本报告期内公司蒸镀材料产品增长较快所致。

3. 现金流量情况

现金流量分析报告期内，公司的现金流量情况如下表：

| 单位：元               |                  |                |         |
|--------------------|------------------|----------------|---------|
| 项目                 | 2024 年度          | 2023 年度        | 同比变动浮动  |
| 一、经营活动产生的现金流<br>量： |                  |                |         |
| 销售商品、提供劳<br>务收到的现金 | 1,218,857,807.68 | 954,365,799.79 | 27.71%  |
| 收到的税费返还            | 19,092,951.66    | 12,365,442.92  | 54.41%  |
| 收到其他与经营活<br>动有关的现金 | 74,730,132.71    | 11,348,519.45  | 558.50% |
| 经营活动现金<br>流入小计     | 1,312,680,892.05 | 978,079,762.16 | 34.21%  |
| 购买商品、接受劳<br>务支付的现金 | 1,135,853,620.44 | 891,979,128.19 | 27.34%  |

|                           |                  |                 |          |
|---------------------------|------------------|-----------------|----------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 76,035,859.17    | 65,343,671.98   | 16.36%   |
| 支付的各项税费                   | 17,297,694.25    | 11,339,098.41   | 52.55%   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 23,006,949.07    | 23,110,536.47   | -0.45%   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,252,194,122.93 | 991,772,435.05  | 26.26%   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 60,486,769.12    | -13,692,672.89  | 541.75%  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |          |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                 |          |
| 取得投资收益收到的现金               |                  | 125,542.66      | -100.00% |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,290,107.19     | 610,946.80      | 111.17%  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                 |          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                 |          |
| 投资活动现金流入小计                | 1,290,107.19     | 736,489.46      | 75.17%   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 48,909,431.19    | 125,777,199.08  | -61.11%  |
| 投资支付的现金                   |                  |                 |          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                 |          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                 |          |
| 投资活动现金流出小计                | 48,909,431.19    | 125,777,199.08  | -61.11%  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -47,619,324.00   | -125,040,709.62 | -61.92%  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |          |
| 吸收投资收到的现金                 | 960,960.00       |                 | 100.00%  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                 |          |
| 取得借款收到的现金                 | 983,252,422.32   | 497,988,403.43  | 97.44%   |

|                    |                  |                |          |
|--------------------|------------------|----------------|----------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                  |                |          |
| 筹资活动现金流入小计         | 984,213,382.32   | 497,988,403.43 | 97.64%   |
| 偿还债务支付的现金          | 867,845,973.28   | 324,349,824.52 | 167.56%  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 20,000,035.77    | 19,570,295.22  | 2.20%    |
| 其中：子公司支付少数股东的股利、利润 |                  |                |          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 28,300,891.08    | 25,522,946.81  | 10.88%   |
| 筹资活动现金流出小计         | 916,146,900.13   | 369,443,066.55 | 147.98%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 68,066,482.19    | 128,545,336.88 | -47.05%  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 171,574.03       | 868,394.22     | -80.24%  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 81,105,501.34    | -9,319,651.41  | -970.26% |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 106,930,087.95   | 116,249,739.36 | -8.02%   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 188,035,589.29   | 106,930,087.95 | 75.85%   |
| 一、经营活动产生的现金流量：     |                  |                |          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金     | 1,218,857,807.68 | 954,365,799.79 | 27.71%   |
| 收到的税费返还            | 19,092,951.66    | 12,365,442.92  | 54.41%   |
| 收到其他与经营活动有关的现金     | 74,730,132.71    | 11,348,519.45  | 558.50%  |
| 经营活动现金流入小计         | 1,312,680,892.05 | 978,079,762.16 | 34.21%   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金     | 1,135,853,620.44 | 891,979,128.19 | 27.34%   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金    | 76,035,859.17    | 65,343,671.98  | 16.36%   |
| 支付的各项税费            | 17,297,694.25    | 11,339,098.41  | 52.55%   |
| 支付其他与经营活动有关的现金     | 23,006,949.07    | 23,110,536.47  | -0.45%   |
| 经营活动现金流出小计         | 1,252,194,122.93 | 991,772,435.05 | 26.26%   |
| 经营活动产生的现金流量净额      | 60,486,769.12    | -13,692,672.89 | -541.75% |
| 二、投资活动产生的现金流量：     |                  |                |          |

|                           |              |            |          |
|---------------------------|--------------|------------|----------|
| 收回投资收到的现金                 |              |            |          |
| 取得投资收益收到的现金               |              | 125,542.66 | -100.00% |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,290,107.19 | 610,946.80 | 111.17%  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |              |            |          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |              |            |          |

本报告期经营活动产生的现金流量净额为 60,486,769.12 元，较上年同期增长 541.75%，主要系本报告期内公司收到国家项目资金所致。

## 二、2025 年度财务预算情况

根据公司整体战略规划，公司制定了 2025 年经营策略及年度市场规划，并在 2024 年度经营业绩的基础上，编制了 2025 年度的财务预算。经过讨论研究，拟定 2025 年度财务预算报告，主要内容如下：

### （一）2025 年度投资预算

2025 年度投资预算预计 1.8 亿元。

### （二）2025 年度银行融资预算

根据公司及子公司的经营发展规划和财务状况，为确保完成年度经营计划和目标，满足经营资金需求，公司及子公司拟向银行申请总额不超过人民币 19 亿元的综合授信额度。

### （三）预算编报范围

公司将其控制的所有子公司纳入 2025 年度预算的合并范围。

本预算目标仅为公司 2025 年度经营计划的内部管理控制指标，不构成公司对投资者的实质性承诺，不代表本公司 2025 年的盈利预

测。能否实现取决于宏观经济环境、市场状况变化、行业发展状况及经营团队的努力结果等多种因素,存在不确定性,请投资者注意风险。

福建阿石创新材料股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日