

浙江天振科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

浙江天振科技股份有限公司（以下简称为“公司”）2024年度财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具中汇会审【2025】6207号审计报告。会计师的审计意见为：我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天振股份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。现将公司2024年度财务决算情况报告如下：

一、总体经营情况

2024年度公司实现营业收入891,518,819.60元，同比增长186.07%；实现利润总额-32,912,261.95元，同比增长88.57%；实现归属于公司普通股股东的净利润为-37,246,370.66元，同比增长86.04%。

二、主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	891,518,819.60	311,645,204.24	186.07%
利润总额	-32,912,261.95	-288,011,834.13	88.57%
净利润	-37,246,370.66	-266,897,085.61	86.04%
归属于公司普通股股东的净利润	-37,246,370.66	-266,897,085.61	86.04%
非经常性损益金额	17,249,175.01	39,267,651.18	-56.07%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	-54,495,545.67	-306,164,736.79	82.20%
经营活动产生的现金流量净额	-98,181,011.08	-130,921,645.93	25.01%
	本报告期末	本报告期初	增减幅度
资产总额	3,277,961,829.95	3,202,317,382.45	2.36%
归属于公司普通股股东的净资产	2,947,686,477.21	3,007,921,181.07	-2.00%
每股净资产	13.65	13.93	-2.01%

三、资产负债情况、经营成果及现金流量

（一）主要资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
货币资金	507,254,020.20	1,858,065,846.57	-72.70%
交易性金融资产	710,416,995.44	34,062,070.71	1,985.65%
应收账款	321,799,161.26	102,539,251.08	213.83%
预付款项	15,472,200.45	6,066,371.05	155.05%
其他应收款	9,354,037.14	14,505,104.04	-35.51%
存货	314,326,124.31	299,067,564.14	5.10%
持有待售资产	6,211,261.45	-	-
其他流动资产	75,248,387.21	26,855,911.14	180.19%
长期股权投资	7,028,659.08	10,344,258.21	-32.05%
其他权益工具投资	6,135,550.00	6,135,550.00	0%
投资性房地产	58,434,153.74	6,675,579.00	775.34%
固定资产	627,725,348.34	546,677,635.32	14.83%
在建工程	101,594,346.86	19,913,059.74	410.19%
使用权资产	4,666,557.15	10,745,775.51	-56.57%
无形资产	233,455,865.15	221,210,752.08	5.54%
长期待摊费用	4,511,018.57	3,862,354.98	16.79%
递延所得税资产	18,849,546.27	20,741,769.34	-9.12%
其他非流动资产	255,478,597.33	14,848,529.54	1,620.56%

重大变动情况说明：

1、货币资金：期末余额减少72.70%，主要系公司本期增加购买理财产品及购买长期资产所致；

2、交易性金融资产：期末余额增长1,985.65%，主要系公司本期增加购买理财产品所致；

3、应收账款：期末余额增长213.83%，主要系公司本期销售增长所致；

4、预付账款：期末余额增长155.05%，主要系公司本期销售订单数量增长，材料采购量上升，预付款项增加所致；

5、其他应收款：期末余额减少35.51%，主要系公司本期保证金收回所致；

6、持有待售资产：期末余额增加6,211,261.45元，主要系公司本期拟转让越南艾米股权所致；

7、其他流动资产：期末余额增长180.19%，主要系公司本期购买短期定额存单所致；

8、长期股权投资：期末余额减少32.05%，主要系公司本期拟转让越南艾米股权所致；

9、投资性房地产：期末余额增长775.34%，主要系公司本期将出租房屋净值转入投资性房地产所致；

10、在建工程：期末余额增长410.19%，主要系公司本期增加孝源项目三期在建项目投入所致；

11、使用权资产：期末余额减少56.57%，主要系公司本期承租房屋期减少所致；

12、其他非流动资产：期末余额增长1,620.56%，主要系公司本期购买长期定额存单所致。

（二）主要负债构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
短期借款	50,056.25	-	-
交易性金融负债	-	509,019.70	-100.00%
应付票据	-	5,109,396.89	-100.00%
应付账款	265,428,838.46	103,388,724.84	156.73%
预收账款	2,911,561.58	2,367,048.97	23.00%
合同负债	2,111,617.13	1,060,809.47	99.06%
应付职工薪酬	19,677,281.10	13,959,138.29	40.96%
应交税费	4,837,406.54	6,200,666.90	-21.99%
其他应付款	16,832,101.01	36,856,984.18	-54.33%
一年内到期的非流动负债	3,927,575.78	6,589,577.93	-40.40%
其他流动负债	43,532.74	-	-
租赁负债	-	3,586,903.30	-100%
递延收益	14,455,382.15	14,767,930.91	-2.12%

重大变动情况说明：

1、短期借款：期末余额增加 50,056.25元，主要系公司本期短期银行贷款增加所致；

2、交易性金融负债：期末余额减少100.00%，主要系公司本期公允价值变动所致；

3、应付票据：期末余额减少100.00%，主要系公司本期减少用应付票据支付货款所致；

4、应付账款：期末余额增长156.73%，主要系公司本期销售订单数量增长，材料采购量上升，应付款项增加所致；

- 5、合同负债：期末余额增长99.06%，主要系公司本期未履行的销售合同金额增加所致；
- 6、应付职工薪酬：期末余额增长40.96%，主要系公司本期销售订单数量增长，产量增长，员工工资增加所致；
- 7、其他应付款：期末余额减少54.33%，主要系公司本期其他应付款项减少所致；
- 8、一年内到期的非流动负债：期末余额减少40.40%，主要系公司本期短期负债款项减少所致；
- 9、其他流动负债：期末余额增加43,532.74元，主要系公司本期其他流动负债增加所致；
- 10、租赁负债：期末余额减少100%，主要系公司本期承租期减少所致。

（三）所有者权益构成及变动情况

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
股本	216,000,000.00	216,000,000.00	0%
资本公积	2,310,191,998.71	2,310,191,998.71	0%
其他综合收益	20,960,367.25	43,948,700.45	-52.31%
盈余公积	35,147,236.28	35,147,236.28	0%
未分配利润	365,386,874.97	402,633,245.63	-9.25%

重大变动情况说明：

- 1、其他综合收益：期末余额减少52.31%，主要系公司本期汇率波动影响所致。

（四）主要经营情况分析

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	891,518,819.60	311,645,204.24	186.07%
营业成本	801,443,481.90	356,583,254.84	124.76%
税金及附加	5,449,195.30	7,510,580.99	-27.45%
销售费用	68,865,113.30	140,263,411.90	-50.90%
管理费用	64,302,695.69	55,148,410.95	16.60%
研发费用	22,760,506.13	19,609,784.23	16.07%
财务费用	-33,628,190.52	-62,922,744.09	46.56%

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
其他收益	1,883,575.74	3,337,494.19	-43.56%
投资收益	15,520,968.22	5,409,641.00	186.91%
公允价值变动收益	2,661,092.62	-152,549.79	1,844.41%
信用减值损失	-11,273,390.87	30,172,936.98	137.36%
资产减值损失	-8,090,748.63	-133,768,519.89	-93.95%
资产处置收益	-311,461.71	18,126,596.72	-101.72%
营业利润	-37,283,946.83	-281,421,895.37	86.75%
营业外收入	8,365,472.93	8,894,247.18	-5.95%
营业外支出	3,993,788.05	15,484,185.94	-74.21%
利润总额	-32,912,261.95	-288,011,834.13	88.57%
所得税费用	4,334,108.71	-21,114,748.52	120.53%
净利润	-37,246,370.66	-266,897,085.61	86.04%

重大变动情况说明：

1、营业收入：本期增长186.07%，主要系公司通过优化产能布局，实现订单回转，销售增长所致；

2、营业成本：本期增长124.76%，主要系公司通过优化产能布局，实现订单回转，收入与成本同时上升所致；

3、销售费用：本期减少50.90%，主要系公司本期海关溯源影响因素降低，滞港费用降低所致；

4、财务费用：本期增长46.56%，主要系公司本期存款利率下降及汇率波动影响所致；

5、其他收益：本期减少43.56%，主要系公司本期补贴收益减少所致；

6、投资收益：本期增长186.91%，主要系公司本期理财产品收益增加所致；

7、公允价值变动收益：本期增长1,844.41%，主要系公司本期理财产品公允价值增加所致；

8、信用减值损失：本期增长137.36%，主要系公司本期应收账款增长导致预提信用减值损失增加所致；

9、资产减值损失：本期减少93.95%，主要系公司本期资产跌价损失减少所致；

10、资产处置收益：本期减少101.72%，主要系公司本期资产处置减少所致；

11、营业利润：本期增长86.75%，主要系公司本期通过优化产能布局，实现订单回转，推动销售增长所致；

12、营业外支出：本期减少74.21%，主要系公司本期非正常损失减少所致；

13、利润总额：本期增长88.57%，主要系公司本期通过优化产能布局，实现订单回转，销售增长所致；

14、所得税费用：本期增长120.53%，主要系本期子公司所得税费用增加所致；

15、净利润：本期增长86.04%，主要系公司本期通过优化产能布局，实现订单回转，销售增长所致。

（五）现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
经营活动现金流入	732,259,714.40	697,286,514.11	5.02%
经营活动现金流出	830,440,725.48	828,208,160.04	0.27%
经营活动现金流量净额	-98,181,011.08	-130,921,645.93	25.01%
投资活动现金流入	4,478,063,873.36	753,552,549.56	494.26%
投资活动现金流出	5,771,405,252.22	396,621,876.60	1,355.14%
投资活动现金流量净额	-1,293,341,378.86	356,930,672.96	-462.35%
筹资活动现金流入	150,000.00	50,000.00	200.00%
筹资活动现金流出	7,055,466.01	311,994,871.51	-97.74%
筹资活动现金流量净额	-6,905,466.01	-311,944,871.51	97.79%

重大变动情况说明：

1、投资活动现金流入：本报告期发生额较上年同期增长494.26%，主要系公司本期收回理财产品所致；

2、投资活动现金流出：本报告期发生额较上年同期增长1,355.14%，主要系公司本期增加购买理财产品所致；

3、投资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期减少462.35%，主要系公司本期增加购买理财产品所致；

4、筹资活动现金流入：本报告期发生额较上年同期增长200.00%，主要系公司本期短期银行借款增加所致；

5、筹资活动现金流出：本报告期发生额较上年同期减少97.74%，主要系公司本期发行费减少所致；

6、筹资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期增长97.79%，主要系公司本期发行费减少所致。

浙江天振科技股份有限公司

董事会

2025年4月25日