

常州天晟新材料集团股份有限公司

2024年度财务决算报告

常州天晟新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024年12月31日合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司2024年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2024年	2023年	本年比上年增减
营业收入	531,198,867.82	574,227,880.18	-7.49%
归属于上市公司股东的净利润	-58,651,825.17	-160,229,146.99	63.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-59,377,230.80	-162,934,553.72	63.56%
经营活动产生的现金流量净额	-69,452,143.35	148,026,985.02	-146.92%
基本每股收益（元/股）	-0.1799	-0.4915	63.40%
稀释每股收益（元/股）	-0.1799	-0.4915	63.40%
加权平均净资产收益率	-70.47%	-84.02%	13.55%
	2024年末	2023年末	本年比上年增减
资产总额	853,923,855.32	1,160,041,808.31	-26.39%
归属于上市公司股东的净资产	52,764,404.42	112,558,236.09	-53.12%

二、报告期内公司财务状况

1、资产构成状况

单位：元

项目	2024年 12月31日	2023年 12月31日	同比增减	主要增减原因
货币资金	40,104,670.31	186,420,045.62	-78.49%	主要系银行存款减少所致
应收票据	801,782.77	1,927,212.72	-58.40%	主要系承兑汇票减少所致
应收账款	201,977,159.80	349,100,249.75	-42.14%	主要系加大销售回款力度收回欠款所致
应收款项融资	10,324,768.46	3,343,530.29	208.80%	主要系银行承兑汇票增加所致
预付款项	5,395,856.33	5,882,357.46	-8.27%	
其他应收款	5,734,546.86	12,380,187.15	-53.68%	主要系存出押金、保证金及往来款减少所致
存货	66,069,342.93	75,403,355.38	-12.38%	
合同资产	2,385,668.02	11,618,600.09	-79.47%	主要系已施工项目未结算的收款权到期转为应收账款所致
其他流动资产	33,846,913.20	25,150,473.72	34.58%	主要系定期存款及短期债权投资增加所致
长期股权投资	5,313,975.12	7,420,047.33	-28.38%	
固定资产	305,898,222.86	287,576,525.37	6.37%	
在建工程	12,236,128.50	46,818,442.88	-73.86%	主要系部分厂房项目完工转入固定资产所致
使用权资产	13,918,256.89	4,415,786.76	215.19%	主要系使用权资产增加所致
无形资产	92,509,685.35	101,262,393.00	-8.64%	
长期待摊费用	10,424,092.64	9,616,298.40	8.40%	
递延所得税资产	41,886,312.42	31,418,561.64	33.32%	主要系可抵扣亏损增加所致
其他非流动资产	5,096,472.86	287,740.75	1,671.20%	主要系新增大于1年合同资产及预付设备款增加所致
资产总计	853,923,855.32	1,160,041,808.31	-26.39%	

2、负债构成状况

单位：元

项目	2024年 12月31日	2023年 12月31日	同比增减	增减原因
短期借款	393,154,355.15	427,817,554.19	-8.10%	
应付票据	-	2,531,987.55	-100.00%	主要系承兑汇票减少所致
应付账款	160,055,592.28	404,393,911.99	-60.42%	主要系应付货款减少所致
长期借款	36,066,000.02	-	100.00%	主要系长期借款增加所致
合同负债	3,267,859.66	1,992,306.54	64.02%	主要系预收货款增加所致
应付职工薪酬	17,311,074.31	15,282,981.10	13.27%	
应交税费	9,031,597.52	6,606,638.26	36.70%	主要系应交增值税和房产税增加所致
其他应付款	41,700,379.17	61,144,295.60	-31.80%	主要系应付往来款减少所致
一年内到期的非流动负债	70,358,806.10	94,195,312.65	-25.31%	
其他流动负债	2,523,347.51	148,713.67	1,596.78%	主要系票据背书未到期重分类所致
租赁负债	10,709,691.26	247,999.16	4,218.44%	主要系租赁负债增加所致
长期应付款	47,096,619.06	21,313,485.20	120.97%	主要系新增股权投资款所致
预计负债	2,204,927.66	840,908.31	162.21%	主要系弃置费用增加所致
递延收益	9,624,752.99	11,012,360.72	-12.60%	
递延所得税负债	936,750.08	1,348,253.70	-30.52%	主要系非同一控制企业合并资产评估增值摊销结束所致
负债合计	804,041,752.77	1,048,876,708.64	-23.34%	

3、所有者权益构成状况

单位：元

项目	2024年 12月31日	2023年 12月31日	同比增减
股本	325,984,340.00	325,984,340.00	0.00%
资本公积	827,706,950.25	829,660,156.40	-0.24%
其他综合收益	8,595,985.26	7,784,785.61	10.42%
盈余公积	14,552,287.53	14,552,287.53	0.00%
未分配利润	-1,124,075,158.62	-1,065,423,333.45	-5.51%
归属于公司所有者权益合计	52,764,404.42	112,558,236.09	-53.12%
少数股东权益	-2,882,301.87	-1,393,136.42	-106.89%
所有者权益合计	49,882,102.55	111,165,099.67	-55.13%
负债及所有者权益总计	853,923,855.32	1,160,041,808.31	-26.39%

4、现金流量情况

单位：元

项目	2024年	2023年	同比增减	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	-69,452,143.35	148,026,985.02	-146.92%	主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-24,212,908.79	-14,241,065.90	-70.02%	主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-49,719,015.50	-24,418,849.26	-103.61%	主要系本报告期偿还非金融机构借款增加所致
汇率变动对现金的影响	230,417.76	462,558.81	-50.19%	主要系本报告期持有外币汇率波动影响所致

现金及现金等价物净增加额	-143,153,649.88	109,829,628.67	-230.34%	
加：期初现金及现金等价物余额	180,347,720.73	70,518,092.06	155.75%	
期末现金及现金等价物余额	37,194,070.85	180,347,720.73	-79.38%	

常州天晟新材料集团股份有限公司

董事会

二〇二五年四月二十八日