

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司

2024 年度财务决算报告

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2024 年度的合并经营成果和现金流量。现就公司财务情况报告如下：

一、财务报表审计意见

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年财务报表进行审计，并于 2025 年 4 月 27 日出具了中汇会审[2025]4761 号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 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。

二、主要财务数据与财务指标

2024 年度，面对全球宏观经济和市场环境的变化，公司管理层在董事会的领导下，积极调整经营策略，主营业务实现稳步增长。报告期内公司实现了经营盈利并获得了良好的投资收益，共实现营业收入 17.10 亿元，较上年增幅 15.74%。报告期末归属于公司股东的净利润 3,847.76 万元，较上年增幅 3.57%，以上公司整体财务状况良好。

（一）2024 年度主要会计数据

单位：万元

经营成果	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减
营业收入	170,986.32	147,739.32	15.74%
营业成本	153,984.74	131,720.08	16.90%
营业利润	3,155.32	3,508.66	-10.07%
利润总额	3,047.76	3,498.23	-12.88%
归属于上市公司股东的净利润	3,847.77	3,715.20	3.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,549.76	3,092.55	14.78%

经营活动产生的现金流量净额	-1,980.86	-2,663.23	25.62%
财务状况	2024 年度	2023 年度	本年比上年增 减
资产总额	204,276.91	167,759.19	21.77%
负债总额	119,756.39	88,130.16	35.89%
归属上市公司股东的所有者权益	87,076.92	80,541.99	8.11%
总股本	4,778.00	4,778.00	-

（二）2024 年度财务状况

1、报告期资产结构及同比变动

2024 年底公司资产总额为 204,276.91 万元，比年初的 167,759.19 万元增加了 36,517.72 万元，增幅为 21.77%。公司对主要资产数据增减 30%项目变动分析如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动
流动资产	145,396.87	124,409.09	16.87%
非流动资产	58,880.04	43,350.10	35.82%
资产总额	204,276.91	167,759.19	21.77%
其中：货币资金	26,653.14	20,194.95	31.98%
交易性金融资产	6,010.45	-	100.00%
应收票据	3,595.74	5,756.94	-37.54%
预付款项	2,052.81	1,139.67	80.12%
其他应收款	333.20	588.21	-43.35%
其他流动资产	4,573.84	2,309.34	98.06%
固定资产	44,961.99	28,021.86	60.45%
在建工程	5,139.52	8,800.52	-41.60%
无形资产	5,719.83	3,815.79	49.90%

（1）2024 年期末货币资金余额 26,653.14 万元，较期初增加 6,458.19 万元，增幅 31.98%，主要系本期发行可转换公司债券募集资金到账，货币资金有所增

加。

(2) 2024 年期末交易性金融资产余额 6,010.45 万元，较期初增加 6,010.45 万元，增幅 100.00%，主要系本期理财产品增加所致。

(3) 2024 年期末应收票据余额 3,595.74 万元，较期初减少 2,161.20 万元，降幅 37.54%，主要系应收商业汇票到期兑付所致。

(4) 2024 年期末预付款项余额 2,052.81 万元，较期初增加 913.14 万元，增幅 80.12%，主要系本期销售规模增长，预付材料款增加所致。

(5) 2024 年期末其他应收款余额 333.20 万元，较期初减少 255.01 万元，降幅 43.35%，主要系收回向客户支付的履约保证金所致。

(6) 2024 年期末其他流动资产余额 4,573.84 万元，较期初增加 2,264.50 万元，增幅 98.06%，主要系公司购买大额存单增加所致。

(7) 2024 年期末固定资产余额 44,961.99 万元，较期初增加 16,940.13 万元，增幅 60.45%，主要系华东基地二期、华南三期工程项目开始转固所致。

(8) 2024 年期末在建工程余额 5,139.52 万元，较期初减少 3,661.00 万元，降幅 41.60%，主要系华东二期、华南三期、华南四期等项目持续投入所致。

(9) 2024 年期末无形资产余额 5,719.83 万元，较期初增加 1,904.04 万元，增幅 49.90%，主要系华南四期生产基地购买土地所致。

2、债务结构及同比变化

2024 年底公司负债总额为 119,756.39 万元，比年初的 88,130.16 万元增加 31,626.23 万元，增幅为 35.89%。公司对负债主要数据增减 30%项目变动分析如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动
流动负债	70,035.84	80,140.85	-12.61%
非流动负债	49,720.55	7,989.30	522.34%
负债合计	119,756.39	88,130.16	35.89%
其中：预收款项	14.21	25.72	-44.76%
应付职工薪酬	749.24	528.88	41.67%
应交税费	142.48	603.08	-76.37%
一年内到期的非流动负债	8,083.67	14,732.98	-45.13%

其他流动负债	710.69	342.77	107.34%
长期借款	26,787.73	6,724.74	298.35%
应付债券	21,429.31	-	100.00%

（1）2024 年期末预收款项余额 14.21 万元，较期初减少 11.51 万元，降幅 44.76%，主要系预收客户货款减少所致。

（2）2024 年期末应付职工薪酬余额 749.24 万元，较期初增加 220.36 万元，增幅 41.67%，主要系本年奖金已于资产负债表日前发放所致。

（3）2024 年期末应交税费余额 142.48 万元，较期初减少 460.60 万元，降幅 76.37%，主要系增值税加计抵减增加，本期应缴纳增值税减少所致。

（4）2024 年期末一年内到期流动负债余额 8,083.67 万元，较期初减少 6,649.31 万元，降幅 45.13%，主要系公司一年内到期的长期借款减少所致。

（5）2024 年期末其他流动负债余额 710.69 万元，较期初增加 367.92 万元，增幅 107.34%，主要系未到期已背书的应收票据增加所致。

（6）2024 年期末长期借款余额 26,787.73 万元，较期初增加 20,063.00 万元，增幅 298.35%，主要系公司工程项目陆续投入较多，资金需求增加，长期借款有所增长。

（7）2024 年期末应付债券余额 21,429.31 万元，较期初增加 21,429.31 万元，增幅 100.00%，主要系本期发行可转债所致。

3、股东权益情况

2024 年底公司权益总额为 84,520.52 万元，比年初增加 4891.49 万元，增幅 6.14%。

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动
上市公司股东权益合计	84,520.52	79,629.03	6.14%

4、报告期利润情况

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动
营业收入	170,986.32	147,739.32	15.74%

营业成本	153,984.74	131,720.08	16.90%
税金及附加	441.22	459.61	-4.00%
销售费用	4,104.39	3,251.66	26.22%
管理费用	2,152.67	1,611.14	33.61%
研发费用	6,149.40	5,344.80	15.05%
财务费用	2,008.32	1,441.86	39.29%
归属于上市公司股东的净利润	3,847.77	3,715.20	3.57%

- (1) 2024 年公司营业收入、营业成本分别增长 15.74%、16.90%。
- (2)2024 年税金及附加 441.22 万元，同比去年减少 18.39 万元，降幅 4.00%，主要系应交增值税减少所致。
- (3)2024 年销售费用 4,104.39 万元，同比去年增加 852.73 万元，增幅 26.22%，主要系由于业务拓展销售投入增加所致。
- (3)2024 年管理费用 2,152.67 万元，同比去年增加 541.53 万元，增幅 33.61%，主要系企业扩大经营规模，折旧摊销、办公费等有所增加所致。
- (4)2024 年研发费用 6,149.40 万元，同比去年增加 804.60 万元，增幅 15.05%，主要系产品研发投入有所增加所致。
- (5)2024 年财务费用 2,008.32 万元，同比去年增加 566.46 万元，增幅 39.29%，主要系本期借款增加，利息支出增加所致。

(三) 报告期现金流量

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	-1,980.86	-2,663.23	25.62%
投资活动产生的现金流量净额	-22,043.89	-6,449.77	-241.78%
筹资活动产生的现金流量净额	28,074.11	12,595.75	122.89%

- 1、经营活动现金流量
- 本报告期经营活动现金流量净额为-1,980.86 万元，同比去年增幅 25.62%，主要系当期销售规模增加，销售商品、提供劳务收到的现金有所增加所致。
- 2、投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为 -22,043.89 万元，同比去年降幅 241.78%。
主要系公司购买理财产品支付的现金有所增加所致。

3、筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为 28,074.11 万元，同比去年增幅 122.89%。
主要系本期发行可转换公司债券所致。

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司

2025 年 4 月 27 日